

		2023 рік	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство "Дніпровський метрополітен" Дніпровської міської ради	за ЄДРПОУ	21927215
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	ДНІПРОПЕТРОВСЬКА	за КАТОТТГ 1	UA12020010010639502
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за СПОДУ	1009
Галузь	МЕТРОПОЛІТЕННИЙ ТРАНСПОРТ ЗАГАЛЬНОГО КОРИСТУВАННЯ	за ЗКГНГ	51113
Вид економічної діяльності	Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення	за КВЕД	49.31
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків	Стандарти звітності П(с)БОУ		
Форма власності	комунальна власність	Стандарти звітності МСФЗ	X
Середньооблікова кількість штатних	816		
Місцезнаходження	49003, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., м.Дніпро, вул.128-ї Бригади Тероборони, б.8		
Телефон	756 73 36		
Прізвище та ініціали керівника	Овчаренко Андрій Валентинович		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
рік 2023
(I квартал, півріччя, 9 місяців, рік)
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий (аналогічний) період (2022 рік)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	18 511	29 600	21 125	-8 475	71,4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	224 533	263 687	282 201	18 514	107,0
Валовий прибуток/збиток	1020	-206 022	-234 087	-261 076	-26 989	0
Адміністративні витрати	1040	46 653	41 147	41 965	818	102,0
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	238 014	275 234	248 849	-26 385	90,4
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-14 661	0	-54 192	-54 192	0
EBITDA	1410	-2 465	10 829	-40 145	-50 974	-370,7
Рентабельність EBITDA	5010	-13	37	-190	-227	-519,4
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-2 646	0	-6 040	-6 040	0
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-17 307	0	-60 232	-60 232	0
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	-17 307	0	-60 232	-60 232	0
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-0,93	0,00	-2,85	-3	0
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	-460 948	-460 161	-485 904	-25 743	0
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	28 799	29 162	29 842	680	102,3
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	29 363	31 773	33 104	1 331	104,2
Усього виплат	2200	-402 786	-399 226	-422 958	-23 732	0
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	41 428	109 000	23 576	-85 424	21,6
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	3 379	88 645	-18 796	-107 441	-21,2
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-33 231	-1 470	-32 403	-30 933	0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	12 000	0	39 343	39 343	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	23 576	196 175	11 720	-184 455	6,0
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	153 351	4 587 350	133 071	-4 454 279	2,9

1	2	3	4	5	6	7
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,004	0,00	-0,01	0	0
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,03	0,00	-0,11	0	0
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,15	0,25	0,15	0	59,1
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	3 215 623	2 450 793	3 334 526	883 733	136,1
Оборотні активи	6010	981 742	613 311	1 002 277	388 966	163,4
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	23 576	196 175	11 720	-184 455	6,0
Усього активи	6030	4 197 365	3 064 104	4 336 803	1 272 699	141,5
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	31 024	2 683	23 732	21 049	884,5
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	3 603 561	2 455 024	3 761 195	1 306 171	153,2
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	3 634 585	2 457 707	3 784 927	1 327 220	154,0
у тому числі державні гранти і субсидії	6070	0	0	0	0	0
у тому числі фінансові запозичення	6080	0	0	0	0	0
Власний капітал	6090	562 780	606 397	551 876	-54 521	91,0

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

НЕ: *Б.Сетар*
 НФ: *Александр*
 НН: *Александр*

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий (аналогічний) період (2022 рік)	Звітний період 2023 рік				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	18 511	29 600	21 125	-8 475	71,4	
доходи від перевезень пасажирів	1000/1	18 511	29 600	21 125	-8 475	71,4	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	224 533	263 687	282 201	18 514	107,0	
витрати на сировину, запчастини та основні матеріали	1011	7 929	12 835	11 295	-1 540	88,0	
витрати на паливо	1012	947	1 073	1 284	211	119,7	з підвищенням цін
витрати на електроенергію	1013	56 438	83 670	67 893	-15 777	81,1	
витрати на оплату праці	1014	114 550	120 388	120 361	-27	100,0	
відрахування на соціальні заходи	1015	22 754	25 798	26 645	847	103,3	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, тощо)	1016	4 299	0	34 890	34 890	0	Роботи з КР відрізків тягових ланцюгів ескалаторів: 4188 тис.грн, роботи з кап рем колісних пар: 2003 тис.грн, послуги з ремонту тягових електродвигунів: 877 тис.грн, матеріали: 6 967 тис.грн, роботи з ремонту запасних частин для вагонів: 751 тис.грн, роботи з КР основних, допоміжних бігунків та блоків приводу поручня ескалаторів: 1227 тис.грн, послуги з поточного ремонту (заміна вікон та дверей): 16327 тис.грн, послуги з поточного ремонту вхідної групи павільйону №2 ст.Металургів: 462 тис.грн, поточний ремонт опор НХ: 191 тис.грн, поточний ремонт побутових приміщень та даху в корпусі ЛІ-І А та складу по вул Белелюбського, 28: 387 тис.грн, послуги з ремонту електродвигунів та насоса: 535 тис.грн, роботи з капітального ремонту стійки живлення зв'язку СП-93: 975 тис.грн
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	11 855	10 436	13 846	3 410	132,7	з придбанням основних засобів
витрати на заходи та роботи з територіальної оборони	1018	981	5 000	1 755	-3 245	35,1	списання матеріалів: 619 тис.грн, комплекс робіт з обслуговування, ремонту акумуляторних батарей: 1 136 тис.грн
інші витрати (розшифрувати)	1019	4 780	4 487	4 232	-255	94,3	
витрати на тепловодопостачання	1019/1	384	480	455	-25	94,8	
інші витрати (виготовлення деталей, ремонт ел. двигунів, насосів, вузлів ескалаторів, перевірка приладів, лічильників, зв'язок, ремонт та ТО ліфтів, страхування водіїв а/м, страхування водіїв а/м, машиністів, дезобробка станцій та тунелю, ДПД, перезарядка, ремонт вогнегасників, бланки, канцтовари, навчання, відрядження, проїзні квитки, перепустки, вивіз ТВП, медикаменти, тара, обслугов. жетонорухувальних, підлогомиїних машин, ВІРЗ , інше)	1019/2	4 396	4 007	3 777	-230	94,3	Проведення медичних оглядів: 875 тис.грн, аварійно-рятувальне обслуговування (ВІРЗ): 977 тис.грн, навчання: 62 тис.грн, послуги з дезінсекції і дератизації приміщень: 55 тис.грн, інше: 1808 тис.грн
Валовий прибуток (збиток)	1020	-206 022	-234 087	-261 076	-26 989	111,5	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	248 333	277 342	256 839	-20 503	92,6	

1	2	3	4	5	6	7	8
дохід від реалізації інших оборотних активів	1030/1	69	720	173	-547	24,0	102 тис.грн-фірмовий одяг, 71 тис.грн- подарунки
Доходи іншої діяльності	1030/2	1 634	532	2 317	1 785	435,5	
дохід від іншої допоміжної діяльності	1030/2/1	1 479	375	2 093	1 718	558,1	
дохід від операційної оренди активів	1030/2/2	155	157	224	67	142,7	
суми штрафів, пені, неустойок	1030/3	0	0	0	0	0	
дохід від списання кредиторської заборгованості, строк позову щодо якої минув	1030/4	0	0	0	0	0	
відшкодування додаткових відпусток учасникам ліквідації ЧАЕС	1030/5	33	0	31	31	0	
цільове фінансування (субсидії та поточні трансферти)	1030/6	240 243	272 628	248 475	-24 153	91,1	за рішенням сесії міської ради
фінансування на регулювання тарифу	1030/6/1	234 037	0	0	0	0	
інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю (регулювання тарифу)	1030/6/2	0	263 587	242 677	-20 910	92,1	
фінансування на капітальні ремонти	1030/6/3	0	0	0	0	0	
фінансування на утримання ГУП	1030/6/4	3 947	3 750	3 750	0	100,0	3072 тис.грн-ФОП, 676 тис.грн-нарахування на ФОП, 2 тис.грн-судовий збір
фінансування аудиту	1030/6/5	0	291	291	0	100,0	
фінансування на заходи та роботи з територіальної оборони	1030/6/6	2 172	5 000	1 728	-3 272	34,6	
інші доходи	1030/6/7	8	0	29	29	0	29 тис.грн-передача з балансу на баланс запасів по рішенням сесії (ДБМ)
фінансування на страхування працівників	1030/6/8	80	0	0	0	0	
інші доходи від операційної діяльності	1030/7	413	0	466	466	0	466 тис.грн- дооцінка інвестиційний нерухомості
дохід від безоплатно отриманих необоротних активів у розмірі амортизації	1030/8	71	0	325	325	0	
цільове фінансування капітальних інвестицій у розмірі амортизації	1030/9	4 325	3 462	4 278	816	123,6	
коригування резерву сумнівних боргів, знецінення запасів	1030/10	43	0	732	732	0	2 тис.грн-резерв сумнівних боргів (кор), 730 тис.грн-резерв знецінення запасів (кор)
відшкодування раніше списаних активів	1030/11	1 502	0	21	21	0	
проценти банку	1030/12	0	0	21	21	0	
курсові різниці	1031	0	0	0	0	0	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	46 653	41 147	41 965	818	102,0	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	977	1 513	1 120	-393	74,0	
матеріали, запчастини	1041/1	65	78	31	-47	39,7	
паливо	1041/2	126	611	214	-397	35,0	
витрати на оплату праці	1041/3	629	652	667	15	102,3	
відрахування на соціальні заходи	1041/4	138	144	147	3	102,1	
амортизація основних засобів	1041/5	5	5	1	-4	20,0	
інші витрати	1041/6	14	23	60	37	260,9	
витрати на оренду службових автомобілів	1042	0	0	0	0	0	
витрати на консалтингові послуги	1043	0	0	240	240	0	
витрати на страхові послуги	1044	0	0	0	0	0	
витрати на аудиторські послуги	1045	0	291	666	375	228,9	
витрати на службові відрядження	1046	47	70	107	37	152,9	

1	2	3	4	5	6	7	8
витрати на зв'язок	1047	164	184	262	78	142,4	з підвищенням тарифу
витрати на оплату праці	1048	27 697	27 161	28 681	1 520	105,6	
у т ч ГУП	1048/1		3 090	2 890	-200	93,5	
відрахування на соціальні заходи	1049	5 551	5 831	5 434	-397	93,2	
у т ч ГУП	1049/1		660	603	-57	91,4	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	336	388	200	-188	51,5	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	0	0	0	0	0	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052	0	0	0	0	0	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053	0	0	0	0	0	
організаційно-технічні послуги	1054	0	0	0	0	0	
консультативні та інформаційні послуги	1055	14	12	9	-3	75,0	
юридичні послуги	1056	5 709	750	908	158	121,1	
послуги з оцінки майна	1057	25	30	257	227	856,7	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	7	20	18	-2	90,0	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	0	22	0	-22	0,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	5 459	3 903	3 527	-376	90,4	
витрати на сировину та основні матеріали	1060/1	361	230	285	55	123,9	з підвищенням цін
витрати на електроенергію	1060/2	1 242	576	1 250	674	217,0	з підвищенням цін
витрати на тепловодопостачання	1060/3	3 691	2 972	1 789	-1 183	60,2	у зв'язку зі зменшенням тарифу на теплопостачання згідно Рішення виконавчого комітету ДМР від 29.09.2023 р № 2-29/9
капітальний ремонт	1060/4	0	0	0	0	0	
інші витрати	1060/5	165	125	203	78	162,4	з підвищенням цін
витрати на поліпшення основних фондів	1061	0	0	0	0	0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	667	972	536	-436	55,1	
послуги інкасації	1062/1	171	160	210	50	131,3	
витрати на профілактичні роботи із запобігання виникнення надзвичайних ситуацій техногенного характеру (ВГРЗ)	1062/2	0	0	0	0	0	
податки до бюджету	1062/3	264	250	125	-125	50,0	
послуги банку	1062/4	50	65	98	33	150,8	
оформлення правоустановлюючих документів, ліцензій	1062/5	28	60	70	10	116,7	
друкування креслень	1062/6	0	0	0	0	0	
потравка гризунів, комах в тунелі та на станціях метрополітену	1062/7	0	0	0	0	0	
підготовка кадрів	1062/8	0	22	0	-22	0,0	
проїзні квитки для виробничих потреб	1062/9	9	8	14	6	175,0	
компенсація зносу будівель	1062/10	0	0	0	0	0	
відведення земельних ділянок	1062/11	0	0	0	0	0	

1	2	3	4	5	6	7	8
забезпечення на виплату при виході на пенсію та ювілейних дат	1062/12	0	212	19	-193	9,0	
інші адміністративні витрати	1062/13	145	195	0	-195	0,0	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	0	0	0	0	
транспортні витрати	1071	0	0	0	0	0	
витрати на зберігання та упаковку	1072	0	0	0	0	0	
витрати на оплату праці	1073	0	0	0	0	0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	0	0	0	0	0	
витрати на рекламу	1075	0	0	0	0	0	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	0	0	0	0	0	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	10 319	2 108	7 990	5 882	379,0	
витрати на благодійну допомогу	1081	0	0	0	0	0	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082	0	0	0	0	0	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083	0	0	0	0	0	
курсові різниці	1084	0	0	0	0	0	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	10 319	2 108	7 990	5 882	379,0	
собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг	1085/1	1 039	720	1 813	1 093	251,8	Фірмовий одяг: 102 тис.грн, послуги орендарям: 1954 тис.грн, перерахунок ПДВ :-315 тис.грн, новорічні подарунки 71 тис.грн, послуги 1 тис.грн
сумнівні безнадійні борги та втрати від знецінення запасів, списання необоротних активів	1085/2	5 212	0	2 956	2 956	0	Сумнівні борги-51 тис.грн, резерв знецінення запасів 2869 тис.грн, списання необоротних активів 9 тис.грн списання матеріалів 27 тис.грн
визнані штрафи, пені, неустойки	1085/3	0	0	18	18	0	
страхування працівників	1085/4	98	0	0	0	0	
в т.ч. нарахування	1085/4/1	0	0	0	0	0	
матеріальна допомога на лікування працівників у випадках важкого захворювання з нарахуваннями	1085/5	148	0	409	409	0	
в т.ч. нарахування	1085/5/1	27	0	70	70	0	
матеріальна допомога на поховання з нарахуваннями	1085/6	65	0	63	63	0	
у тому числі нарахування	1085/6/1	0	0	0	0	0	
витрати пов'язані з наданням активів в операційну оренду	1085/7	0	0	0	0	0	
в т.ч. амортизація	1085/7/1	0	0	0	0	0	
перерахування коштів профкому	1085/8	83	0	25	25	0	
витрати на утримання музею історії метрополітену	1085/9	0	0	0	0	0	
витрати на благоустрій території(суботники, озеленення та інше)	1085/10	0	3	0	-3	0,0	
витрати до річниці метрополітену та державних свят (новорічні подарунки)	1085/11	0	0	71	71	0	
витрати на облаштування кімнат відпочинку машиністів	1085/12	0	0	0	0	0	
забезпечення з пенсій Списки 1,2	1085/13	263	1 385	209	-1 176	15,1	
оплата 5-ти днів лікарняних за рахунок підприємства з нарахуваннями	1085/14	1 390	0	1 872	1 872	0	

1	2	3	4	5	6	7	8
в т.ч. витрати на соціальні заходи	1085/14/1	251	0	325	325	0	
інші операційні витрати	1085/15	12	0	1	1	0	
середня заробітна плата мобілізованих за рахунок підприємства з нарахуваннями	1085/16	1 587	0	51	51	0	
в т.ч. середня заробітна плата мобілізованих	1085/16/1	1 301	0	42	42	0	
в т.ч. нарахування на заробітну плату мобілізованих	1085/16/2	286	0	9	9	0	
лікарняні за рахунок коштів фонду соцстрахування (нарахування)	1085/17	341	0	468	468	0	
матеріальна допомога в межах прожиткового мінімуму з нарахуваннями	1085/18	76	0	3	3	0	
у тому числі нарахування на матеріальну допомогу	1085/18/1	14	0	1	1	0	
додаткова відпустка ЧАЕС	1085/19	5	0	31	31	0	
в т.ч. нарахування	1085/19/1	0	0	5	5	0	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-14 661	0	-54 192	-54 192	0	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	0	0	0	0	0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	0	0	0	0	0	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	0	0	0	0	0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	2 646	0	6 040	6 040	0	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	0	0	0	0	0	
дохід від безоплатно отриманих необоротних активів	1150/1	0	0	0	0	0	
курсові різниці	1151	0	0	0	0	0	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	0	0	0	0	0	
списання необоротних активів	1160/1	0	0	0	0	0	
курсові різниці	1161	0	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-17 307	0	-60 232	-60 232	0	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190	0	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-17 307	0	-60 232	-60 232	0	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	
збиток	1202	-17 307	0	-60 232	-60 232	0	
Неконтрольована частка	1210	0	0	0	0	0	
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	238 014	275 234	248 849	-26 385	90,4	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	-2 646	0	-6 040	-6 040	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	0	0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330	266 844	306 942	277 964	-28 978	90,6	

1	2	3	4	5	6	7	8
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	284 151	306 942	338 196	31 254	110,2	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-14 661	0	-54 192	-54 192	0	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	12 196	10 829	14 047	3 218	129,7	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404	0	0	0	0	0	
EBITDA	1410	-2 465	10 829	-40 145	-50 974	-370,7	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	80 856	107 525	94 955	-12 570	88,3	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	17 855	18 143	22 070	3 927	121,6	
витрати на паливо та енергію	1502	63 001	89 382	72 885	-16 497	81,5	
Витрати на оплату праці	1510	145 667	148 201	151 799	3 598	102,4	
Відрахування на соціальні заходи	1520	29 363	31 773	33 104	1 331	104,2	
Амортизація	1530	12 196	10 829	14 047	3 218	129,7	
Інші операційні витрати	1540	12 561	7 894	36 449	28 555	461,7	
Усього	1550	280 643	306 222	330 354	24 132	107,9	

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

НЕ: *А. Сетар*

НФ: *А. Сетар*

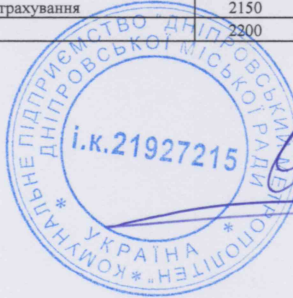
НН: *В. Сетар*

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий (аналогічний) період (2022 рік)	Звітний період 2023 рік			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду	2000	-147 889	-150 524	-193 398	-42 874	0
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	0	0	0	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012	0	0	0	0	0
Перенесено з додаткового капіталу	2020		0	0	0	0
Розвиток виробництва	2030	0	0	0	0	0
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД 81.29	2031	0	0	0	0	0
Резервний фонд	2040	0	0	0	0	0
Інші фонди (розшифрувати)	2050	0	0	0	0	0
Інші цілі (розшифрувати)	2060	28 202	0	-291	-291	0
Коригування залишків забезпечень, згідно актуарного розрахунку за попередній рік	2060/1	28 249	0	0	0	0
Коригування залишків заборгованості, згідно актів звірянь за попередній рік	2060/2	1	0	1	1	0
актуарний прибуток (інший сукупний дохід)	2060/3	-48	0	-292	-292	0
Повернення в ході ревізії зайво отриманих бюджетних коштів на виплату зарплати	2060/4	0	0	0	0	0
перенесення суми дооцінки інвестиційної нерухомості до нерозподіленого прибутку МСБ040	2060/5	0	0	0	0	0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	2070	-193 398	-150 524	-253 339	-102 815	0
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	0	0	0	0	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	-460 948	-460 161	-485 904	-25 743	0
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	28 799	29 162	29 842	680	102,3
акцизний податок	2141	0	0	0	0	0
рентна плата за транспортування	2142	0	0	0	0	0
плата за користування надрами	2143	0	0	0	0	0
податок на доходи фізичних осіб	2144	26 340	26 676	27 430	754	102,8
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145	0	0	0	0	0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1	0	0	0	0	0
неустойки (штрафи, пені)	2145/2	0	0	0	0	0
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146	262	260	123	-137	47,3
земельний податок	2146/1	262	260	123	-137	47,3
податок на нерухоме майно	2146/2	0	0	0	0	0
інші платежі (розшифрувати)	2147	2 197	2 226	2 289	63	102,8
екологічний податок	2147/1	1	2	2	0	100,0
рентна плата за спецвдовикористання	2147/2	0	0	0	0	0
рентна плата за користування радіочастотним ресурсом	2147/3	0	1	1	0	100,0
військовий збір	2147/4	2 196	2 223	2 286	63	102,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	29 363	31 773	33 104	1 331	104,2
Усього виплат	2200	-402 786	-399 226	-422 958	-23 732	0

Директор
(посада)Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

НЕ: *[підпис]*
 НФ: *[підпис]*
 НН: *[підпис]*



Таблиця III. Рух грошових коштів

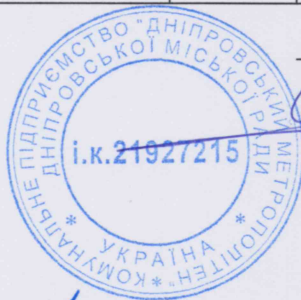
Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний) період (2022 рік)	Звітний період 2023 рік			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-17 307	0	-60 232	-60 232	0
Коригування на:						
Амортизацію необоротних активів	3000	12 196	10 829	14 047	3 218	129,7
Збільшення (зменшення) забезпечень	3010	29 925	450	-7 292	-7 742	-1620,4
Збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020	0	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	22 887	144 908	29 651	-115 257	20,5
цільове фінансування капітальних інвестицій, у розмірі амортизації	3030/1	-4 325	-3 462	-4 278	-816	0
коригування суми амортизації згідно з балансом	3030/2	-220	-162	-1 248	-1 086	0
безоплатно отримані необоротні активи, у розмірі амортизації	3030/3	-71	0	-325	-325	0
коригування суми нерозподіленого прибутку непокритого збитку	3030/4	-28 202	0	292	292	0
вибуття (списання) необоротних активів	3030/5	193	0	1 873	1 873	0
дооцінка основних засобів	3030/6	-1 530	0	-671	-671	0
дооцінка інвестиційної нерухомості	3030/7	-359	0	-466	-466	0
переоцінка чистого зобов'язання (актуарний розрахунок)	3030/8	838	0	10 575	10 575	0
незавершені капітальні інвестиції	3030/9	56 563	148 532	23 899	-124 633	16,1
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	47 701	156 187	-23 826	-180 013	-15,3
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-113 940	28 410	-32 391	-60 801	-114,0
запаси	3050/1	-1 693	-1 350	5 835	7 185	0
дебіторська заборгованість	3050/2	-117 519	45 580	-38 225	-83 805	-83,9
витрати майбутніх періодів	3050/3	0	0	0	0	0
інші оборотні активи	3050/4	5 272	-15 820	-1	15 819	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	69 618	-95 952	37 421	133 373	0
поточні зобов'язання	3060/1	69 739	-96 995	38 416	135 411	0
доходи майбутніх періодів	3060/2	0	0	0	0	0
інші поточні зобов'язання	3060/3	-121	1 043	-995	-2 038	-95,4
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	3 379	88 645	-18 796	-107 441	-21,2
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	3 379	88 645	-18 796	-107 441	-21,2
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
Надходження						
Виручка від реалізації основних фондів	3200	0	0	0	0	0
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210	0	0	0	0	0
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220	0	0	0	0	0
Надходження від отриманих:						
Відсотків	3230	0	0	0	0	0
Дивідендів	3240	0	0	0	0	0
Надходження від деривативів	3250	0	0	0	0	0
Інші надходження (розшифрувати)	3260	150 342	4 586 713	124 547	-4 462 166	2,7
виручка від реалізації ТМЦ	3260/1	0	0	0	0	0
інші надходження (розшифрувати)	3260/2	149 517	4 581 713	123 464	-4 458 249	2,7

1	2	3	4	5	6	7
консультаційні послуги з нагляду за виконанням будівельних робіт по проекту "Завершення будівництва метрополітену в м.Дніпропетровськ" ILF Consulting Engineers Polska Sp.z o.o., Польща	3260/2/1	45 767	0	0	0	0
інвестиційний проект "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровську"(у т.ч. "Коригування проекту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровськ", Турція	3260/2/2	103 750	0	0	0	0
будівництво об'єкту-коригування проекту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровську" (державний бюджет)	3260/2/3	0	4 581 713	123 464	-4 458 249	2,7
технічне переоснащення (модернізація) , модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція), фінансування	3260/2/4	0	0	0	0	0
заходи та роботи з територіальної оборони (фінансування придбання основних засобів, МНМА)	3260/2/5	825	5 000	1083	-3 917	21,7
Витрати						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	398	5 000	11 632	6 632	232,6
виготовлення інших основних засобів	3270/13	32	0	8	8	0
придбання комплекту устаткування для усунення наслідків аварійної ситуації	3270/14	0	0	0	0	0
придбання вогнегасників	3270/15	0	0	28	28	0
придбання резервуара для зберігання пального	3270/16	0	0	552	552	0
придбання БФП	3270/17	0	0	93	93	0
придбання Сервер Supermicro	3270/18	0	0	613	613	0
придбання мобільні міні електростанцій (придбання ОЗ за рахунок внесків до статутного капіталу)	3270/19	0	0	7 223	7 223	0
придбання кондиціонерів з установкою (придбання ОЗ за рахунок внесків до статутного капіталу)	3270/20	0	0	892	892	0
придбання інших основних засобів	3270/21	366	0	30	30	0
придбання (виготовлення) обладнання відеонагляду	3270/22	0	0	90	90	0
придбання сервера телефонного в комплекті	3270/28	0	0	531	531	0
придбання (виготовлення) комплектного розподільчого пристрою для живлення контактної мережі	3270/29	0	0	1 572	1 572	0
заходи та роботи з територіальної оборони (придбання основних засобів і МНМА)	3270/32	0	5 000	1 083	-3 917	21,7
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280	181 267	4 581 713	143 197	-4 438 516	3,1
будівництво об'єкту-"Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровськ"(державний бюджет)	3280/1	0	4 581 713			0,0
консультаційні послуги з нагляду за виконанням будівельних робіт по проекту "Завершення будівництва метрополітену в м.Дніпропетровськ" ILF Consulting Engineers Polska Sp.z o.o., Польща	3280/2	45 767	0	56 098	56 098	0
інвестиційний проект "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровську"(у т.ч. "Коригування проекту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровськ", Турція	3280/3	135 500	0	0	0	0
Світекс	3280/4	0	0	87 099	87 099	0
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	0	0	0	0	0
Придбання акцій та облігацій	3300	0	0		0	0
Інші витрати (розшифрувати)	3310	1 908	1 470	2 121	-432	71
збільшення необоротних активів	3310/1	0	0	0	0	0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3310/2	1 864	1 470	1038	-432	70,6

1	2	3	4	5	6	7
придбання вогнегасників та засобів до них	3310/2/1	0	70	45	-25	64,3
придбання протигазів, інших засобів захисту	3310/2/2	658	110	74	-36	67,3
придбання спеціального одягу, спецвзуття	3310/2/3	463	780	0	-780	0,0
придбання електричного приладдя	3310/2/4	241	160	297	137	185,6
придбання меблів	3310/2/5	0	0	280	280	0
придбання побутового приладдя	3310/2/6	41	0	0	0	0
інші МНМА	3310/2/7	461	350	339	-11	96,9
власне виготовлення	3310/2/8	0	0	3	3	0
технічне переоснащення , модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3310/3	44	0	0	0	0
упровадження системи автоматичного пожежогасіння та сигналізації у підземних спорудах метрополітену	3310/3/3	0	0	0	0	0
технічне переоснащення системи опалення будівлі мотовозного цеху з камерами мийки, обдувки. Розробка проекту. Виконання робіт	3310/3/4	44	0	0	0	0
роботи з усунення протікань ст.Проспект Свободи, згідно проектної документації . Технічний нагляд.	3310/3/6	0	0	0	0	0
розробка проекту, роботи з розширення об'єкта шляхом технічного переоснащення системи пожежної сигналізації із улаштуванням автоматичної системи пожежної сигналізації і впровадженням системи оповіщення та управління евакуацією людей при пожежі на станціях метрополітену у місті Дніпро	3310/3/8	0	0	0	0	0
технічне переоснащення основної водовідливної установки ТВУ-6. Корегування проекту. Виконання робіт	3310/3/9	0	0	0	0	0
Технічне переоснащення електроприводів електромеханічних пристроїв та ескалаторів	3310/3/10	0	0	0	0	0
технічне переоснащення повітряно-теплових завіс на станціях	3310/3/11	0	0	0	0	0
Роботи з проектування освітлення електродепо	3310/3/12	0	0	0	0	0
роботи з капітального ремонту будівель електродепо (передпроектні роботи)	3310/3/13	0	0	0	0	0
інші платежі	3310/4	0	0	0	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-33 231	-1 470	-32 403	-30 933	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу	3400	12 000	0	39 346	39 346	0
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
Кредити	3410	0	0	0	0	0
Позики	3420	0	0	0	0	0
Облігації	3430	0	0	0	0	0
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
Кредити	3440	0	0	0	0	0
Позики	3450	0	0	0	0	0
Облігації	3460	0	0	0	0	0
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	0	0	0	0	0
Інші надходження (розшифрувати)	3480	0	0	0	0	0
Витрати						
Внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	0	0	0	0
Внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3500	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
Кредити	3510	0	0	0	0	0
Позики	3520	0	0	0	0	0
Облігації	3530	0	0	0	0	0
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
Кредити	3540	0	0	0	0	0
Позики	3550	0	0	0	0	0
Облігації	3560	0	0	0	0	0
Інші витрати (розшифрувати)	3570	0	0	3	3	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	12 000	0	39 343	39 343	0
Грошові кошти:						
На початок періоду	3600	41 428	109 000	23 576	-85 424	21,6
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0
На кінець періоду	3620	23 576	196 175	11 720	-184 455	6,0
Чистий грошовий потік	3630	-17 852	87 175	-11 856	-99 031	-13,6

Директор
(посада)



[Handwritten signature]

Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

НЕ: *[Handwritten signature]*

НФ: *[Handwritten signature]*

НН: *[Handwritten signature]*

IV. Капітальні інвестиції

тис.грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний) період (2022 рік)	Звітний період 2023 рік			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	153 351	4 587 350	133 071	-4 454 279	2,9
капітальне будівництво	4010	151 055	4 581 713	119 331	-4 462 382	2,6
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	398	4167	11 621	7 454	278,9
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1 855	1470	2 119	649	144,1
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	0	0	0	0	0
технічне переоснащення, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	43	0	0	0	0

Директор
(посада)

Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

НЕ:

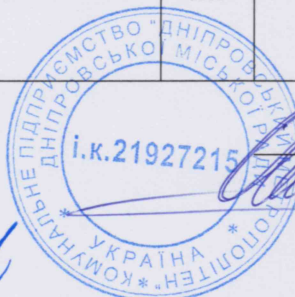
НФ:

НН:

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний) період (2022 рік)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	-1112,97	-1 235,86	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-13,32	-190,04	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,004	-0,014	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,031	-0,109	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-0,935	-2,851	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності					
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		-1 474,48	-94,28	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,155	0,146	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	0,272	0,266	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		12,574	9,473	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		8,284	6,299	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,589	0,606	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти					
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300				

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

НЕ: *Б. Ситар*
 НСР: *А. Ситар*
 НН: *В. Ситар*

Інформація
до виконання фінансового плану за 2023 рік
Комунального підприємства "Дніпровський метрополітен" Дніпровської міської ради
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство (резюме): Державне підприємство "Дніпропетровський метрополітен" введено в експлуатацію 29.12.1995. Рішенням сесії Дніпропетровської міської ради від 19.10.2011 № 62/16 перетворене в КП "Дніпропетровський метрополітен". Рішенням сесії Дніпровської міської ради від 15.02.2017р. №73/18 КП "Дніпропетровський метрополітен" перейменовано в КП "Дніпровський метрополітен"

Найменування показника	План минулого року (2022 рік)	Факт минулого року (2022 рік)	Плановий рік (2023 рік)	Факт звітного періоду (2023 рік)	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:						
керівники	107	98	106	100	-6	94,3
професіонали	89	86	100	86	-14	86,0
фахівці	158	154	178	149	-29	83,7
технічні службовці	75	73	75	72	-3	96,0
робітники	425	407	417	409	-8	98,1
інші категорії	0	0	0	0	0	0,0
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	864	948	946	793	-153	83,8
адміністративно-управлінський персонал	28 284	26 210	26 215	28 555	2 340	108,9
інші працівники	112 154	118 509	121 040	122 451	1 411	101,2
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	1 054	1 288	1 154	967	-187	83,8
адміністративно-управлінський персонал	34 398	32 728	30 821	33 962	3 141	110,2
інші працівники	136 286	141 014	147 999	149 974	1 975	101,3
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень						
директор	72 000	51 958	78 833	66 083	-12 750	83,8
адміністративно-управлінський персонал	16 483	15 712	20 806	17 295	-3 511	83,1
інші працівники	13 164	12 088	13 100	13 487	387	103,0
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень						
директор	87 833	65 000	96 173	80 622	-15 551	83,8
адміністративно-управлінський персонал	20 029	19 082	24 461	21 100	-3 361	86,3
інші працівники	15 996	14 681	16 017	16 369	352	102,2

Збільшення чисельності та ФОТ підприємства в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року пояснюється приведенням заробітної плати у відповідність до законодавства України

2. Перелік відокремлених підрозділів підприємства, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування показника	Планові показники за 2023 рік			Факт за 2023 рік			Відхилення, +/-			Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції (наданих послуг), тис. пас платних	ціна одиниці (вартість продукції, наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції (наданих послуг), тис. пас платних	ціна одиниці (вартість продукції, наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, тис. пас платних	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість продукції (наданих послуг)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Перевезення пасажирів, тис.пас.	29 600	3 700	8	21 125	2 611	8	-8 475	-1 089	8	71	71	0

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Зобов'язаність за кредитами на початок _____ року	План із залучення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець _____ року
1	2	3	5
Довгострокові зобов'язання, усього			
у тому числі:			
Короткострокові зобов'язання, усього			
у тому числі:			
Інші фінансові зобов'язання, усього			
у тому числі:			
Усього			

6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1041)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Шкода-Октавія держ. №777-46-AB	2002	Забезпечення транспортних перевезень керівництва метрополітену та матеріальних цінностей для відділів та служб	290	94	157	34	0	5
2	Шевроле-Єаанда держ. №AE 03-34 CT	2005	Забезпечення транспортних перевезень для групи управління проектом (ГУП)	327	81	167	37	0	42
3	ВАЗ-21099 держ. №211-85	1995	Забезпечення транспортних перевезень командного складу електродепо та матеріальних цінностей електродепо	251	39	170	38	0	4
4	Деу Ланос держ. № AE 78-62 HA	2007	Забезпечення транспортних перевезень технологічного призначення	252	31	173	38	1	9
Усього				1120	245	667	147	1	60

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати				
					Усього на рік	I квартал	у тому числі за кварталами	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
					0				
					0				
					0				
					0				
Усього					0	0	0	0	0

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела: тероборона(ТрО)				Усього			
		план	факт	відхилен ня, +/-	виконан ня, %	план	факт	відхилення, +/-	виконан ня, %	план	факт	відхилен ня, +/-	виконан ня, %	план	факт	відхилен ня, +/-	виконан ня, %	план	факт	відхилення , +/-	виконан ня, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Капітальне будівництво	0	0	0	0	4 581 713	119 331	-4 462 382	2,6	0	0	0	0	0	0	0	0	4 581 713	119 331	-4 462 382	2,6
а)	Будівництво об'єкту: Коригування префекту																				
	"Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровську" (ГУП)	0	0	0	0	4 581 713	0	-4 581 713	0,0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 581 713	0	-4 581 713	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
б)	Консультаційні послуги з нагляду за виконанням будівельних робіт по проекту "Завершення будівництва метрополітену в м.Дніпропетровськ" П.І.Ф. Consulting Engineers Polska Sp z o.o., Польща	0	0	0	0	0	46 748	46 748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46 748	46 748	0
в)	Виконання першочергових заходів з підтриманням у техногенно-безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) згідно інвестиційного проекту «Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровську» та на основі проекту «Коригування проекту «Будівництво першої черги метрополітену в м. Дніпропетровську», Приватне підприємство «Світко»	0	0	0	0	0	72 583	72 583	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72 583	72 583	0
г)	Інвестиційний проект "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровську"(у т.ч. "Коригування проекту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровськ".Турція	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Придбання(виготовлення) основних засобів:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 621	11 621	0	0	0	0	0	0	11 621	11 621	0
	Придбання меблівні міні ел.станцій (придбання ОЗ за рахунок статутних внесків)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 223	7 223	0	0	0	0	0	0	7 223	7 223	0
	Придбання Обладнання за рахунок коштів ТрО	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Придбання вогнетасників	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27	27	0	0	0	0	0	0	27	27	0
	Придбання Резервуара для зберігання пального	0	0	0	0	0	0	0	0	0	543	543	0	0	0	0	0	0	543	543	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	Придбання БФП	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92	92	0	0	0	0	0	0	92	92	0
	Придбання (виготовлення) обладнання відеонагляду	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90	90	0	0	0	0	0	0	90	90	0
	Придбання сервера телефонного в комплекті	0	0	0	0	0	0	0	0	0	531	531	0	0	0	0	0	0	531	531	0
	Придбання Сервер Superмісто	0	0	0	0	0	0	0	0	0	613	613	0	0	0	0	0	0	613	613	0
	Придбання кондиціонерів з установкою (придбання ОЗ за рахунок внесків до статутного капіталу)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	892	892	0	0	0	0	0	0	892	892	0
	Придбання (виготовлення) комплектного розподільного пристрою для живлення контактної мережі (в т.ч. за рахунок статутних внесків 1 517 тис.грн, власне виготовлення 55 тис.грн.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 572	1 572	0	0	0	0	0	0	1 572	1 572	0
	Придбання (виготовлення) інших основних засобів	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38	38	0	0	0	0	0	0	38	38	0
3.	Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів, у тому числі:	0	0	0	0	0	0	0	0	1 225	1 036	-469	84,6	0	1 083	1 083	0	1 225	2 119	-419	173,0
	придбання вогнетасників	0	0	0	0	0	0	0	0	58	44	-14	75,4	0	0	0	0	58	44	-14	75,4
	придбання протигазів, інших засобів захисту	0	0	0	0	0	0	0	0	92	73	-19	79,6	0	0	0	0	92	73	-19	79,6
	придбання спеціального одягу, спецзв'язу	0	0	0	0	0	0	0	0	650		-650	0,0	0	0	0	0	650	0	-650	0,0
	придбання електричного приладдя (прилад для оцінки величини блукаючих струмів,стєнда високоточного СВПА, інше)	0	0	0	0	0	0	0	0	133	297	164	222,8	0	50	50	0	133	347	214	260,3
	мебл	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280	280	0	0	1 033	1 033	0	0	1 313	1 313	0
	інші МНМА	0	0	0	0	0	0	0	0	292	342	50	117,3	0	0	0	0	292	342	50	117,3
4.	територіальної оборони (придбання основних засобів і МНМА)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 167	0	-4 167	0,0	4 167	0	-4 167	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
5.	Модернізація (технічне переоснащення, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ВСЬОГО	0	0	0	0	4 581 713	119 331	-4 462 382	2,6	1 225	12 657	11 152	1 033,2	4 167	1 083	-3 084	26,0	4 587 105	133 071	-4 455 347	2,9
	Відсоток	0	0			100	90			0	10			0	1			100	100		

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік 2023					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	державний бюджет	у тому числі:			
									кредитні кошти	інші джерела (місцевий бюджет)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Будівництво об'єкту: Коригування проекту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровську"	1981-2024	13 101 072,635 2 549 273,545 15 650 346,180	108 521,57	2 525 189,73	3 056 714,88	4 581 713,00	4 581 713,00			Проект у 2020 році відкореговано, пройдено державну експертизу, затверджено рішенням ДМР від 20.10.2020 р. №1105, погоджено розпорядженням голови Дніпропетровської ОДА від 09.12.2020 № р-839/0/3-20	Титул будови затверджено 15.12.2021 р. Облдержадміністрацією Дніпропетровської області та погоджено 29.12.2021 р. Міністерством фінансів України
	у тому числі:											
	І-й квартал						1 145 428,00	1 145 428,00				
	6 місяців						2 290 856,00	2 290 856,00				
	9 місяців						3 436 284,00	3 436 284,00				
	рік						4 581 713,00	4 581 713,00				
а)	Будівництво об'єкту: Коригування проекту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровську"											
	у тому числі:											
	І-й квартал											
	6 місяців											
	9 місяців											
	рік											
б)	Інвестиційний проект "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровську"(у т.ч. "Коригування проекту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровськ", Турція											
	у тому числі:											
	І-й квартал											
	6 місяців											
	9 місяців											
	рік											
в)	Будівництво об'єкту: Коригування проекту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровську" (ГУП)											
	у тому числі:											
	І-й квартал											
	6 місяців											
	9 місяців											
	рік											



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

Директор
(посада)

НЕ: Б. Свєтлов НР: Свєтлов НН: Ош

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту з виконання фінансового плану
Комунального підприємства «Дніпровський метрополітен»
Дніпровської міської ради за 2023 рік

1. Загальні відомості

Основним видом господарської діяльності КП «Дніпровський метрополітен» є надання послуг з перевезення пасажирів метрополітеном, який введено в експлуатацію 29 грудня 1995 року і було відкрито шість станцій:

- ст. Вокзальна
- ст. Метробудівників
- ст. Металургів
- ст. Заводська
- ст. Проспект Свободи
- ст. Покровська

Експлуатаційна довжина першої черги першої лінії метрополітену складає 7,1 км.

Проектна потужність -150,0 тис. пасажирів на добу.

Час поїздки від ст. «Покровська» до ст. «Вокзальна» складає 12 хвилин.

До складу метрополітену входять служби руху, електропостачання, колії та споруд, рухомого складу та капітальних ремонтів, автоматики, телемеханіки та зв'язку, електромеханічна, охорони та пожежної безпеки, матеріально-технічного постачання, група управління проектом «Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровську», апарат управління.

До рухомого складу, основного обладнання та устаткування входять: вагони, ескалатори, підстанції, вентиляційні шахти, водовідливні установки.

Рішенням виконавчого комітету Дніпровської міської ради від 22.06.2021 № 666 з «Про встановлення тарифів на транспортні послуги, які надаються КП «Дніпровський електротранспорт» та КП «Дніпровський метрополітен» з 03.07.2021 р введено в дію тариф у розмірі 8,00 грн

Рішенням виконавчого комітету Дніпровської міської ради від 28.02.2023 № 9-28/2 «Про затвердження фінансового плану на 2023 рік Комунального підприємства «Дніпровський метрополітен» Дніпровської міської ради був затверджений фінансовий план на 2023 рік.

2. Доходна частина

КП «Дніпровський метрополітен» є підприємством з регульованим тарифом на перевезення пасажирів.

Відповідно до п.2 ст.14 Закону України «Про міський електричний транспорт» у разі встановлення рівня тарифу, який не покриває витрат, пов'язаних з перевезенням пасажирів, втрати перевізника компенсуються уповноваженим органом, яким затверджуються тарифи»

Порівняльний аналіз перевезень пасажирів

тис. пасажирів

Найменування показників	Факт 2023 рік	Порівняння з планом на 2023 рік			Порівняння з фактом за 2022 рік		
		план на 2023 рік	відхилення +/-	відхилення %	факт за 2022 рік	відхилення +/-	відхилення %
Перевезення пасажирів, всього	4 141,4	6 000	-1 858,6	-31,0	3 727,6	413,8	11,1
у т ч за оплату проїзду	2 611,2	3 700	-1 088,8	-29,4	2 286,4	324,8	14,2
пільгові категорії	1 530,2	2 300	-769,8	-33,5	1 441,2	89,0	6,2
Середньодобові перевезення	11,35	16,44	-5,09	-31,0	10,21	1,14	11,2

Зменшення пасажиропотоку від запланованого на 31% спричинене введенням воєнного стану в країні з 24.02.2022 року через повномасштабне вторгнення російської федерації на територію України. Під час повітряних тривог забезпечується безоплатний доступ населення на станції метрополітену як до тимчасового укриття, при цьому перевезення пасажирів не зупиняється.

Порівняльний аналіз доходу від реалізації послуг (перевезень пасажирів) та інших операційних доходів.

тис. грн

Найменування показників	Факт 2023 рік	Порівняння з планом на 2023 рік			Порівняння з фактом за 2022 рік		
		план на 2023 рік	відхилення +/-	відхилення %	факт за 2022 рік	відхилення +/-	відхилення %
Доходи, усього	277 964	306 942	-28 978	-9,4	266 844	11 120	4,2
від перевезень пасажирів за оплату	21 125	29 600	-8 475	-28,6	18 511	2 614	14,1
фінансування з міського бюджету	248 475	272 628	-24 153	-8,9	240 243	8 232	3,4
інша діяльність (оренда, послуги орендарям)	2 317	532	1 785	335,5	1 634	683	41,8
інші доходи	6 047	4 182	1 865	44,6	6 456	-409	-6,3

Дохід від реалізації послуг (перевезень пасажирів) за 2023 рік зменшився на 28,6 % порівняно з плановим показником. Основною причиною є зменшення пасажиропотоку.

Доходи від іншої діяльності більше запланованого на 335,5 % за рахунок укладення договорів оренди, на зберігання, відшкодування комунальних та інших послуг орендарями.

Інші доходи від операційної діяльності на 44,6 % більше запланованого за рахунок дооцінки інвестиційної нерухомості, коригування резерву сумнівних боргів, знецінення запасів.

3. Витратна частина

Порівняння складових фактичної собівартості за 2023 рік із плановими показниками 2023 року та фактичними показниками 2022 року.

тис. грн.

Найменування показників	Факт 2023 рік	Порівняння з планом на 2023 рік			Порівняння з фактом за 2022 рік		
		план на 2023 рік	відхилення +/-	відхилення %	факт за 2022 рік	відхилення +/-	відхилення %
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), у т. ч.	282 201	263 687	18 514	7,0	224 533	57 668	25,7
витрати на сировину, запчастини та основні матеріали	11 295	12 835	-1 540	-12,0	7 929	3 366	42,5
витрати на паливо	1 284	1 073	211	19,7	947	337	35,6
витрати на електроенергію	67 893	83 670	-15 777	-18,9	56 438	11 455	20,3
витрати на оплату праці	120 361	120 388	-27	-0,02	114 550	5 811	5,1
нарахування на оплату праці	26 645	25 798	847	3,3	22 754	3 891	17,1
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкту в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	34 890	0	34 890	0	4 299	30 591	711,6
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	13 846	10 436	3 410	32,7	11 855	1 991	16,8
витрати на заходи та роботи з територіальної оборони	1 755	5 000	-3 245	-64,9	981	774	78,9
витрати на тепловодопостачання	455	480	-25	-5,2	384	71	18,5
інші витрати	3 777	4 007	-230	-5,7	4 396	-619	-14,1
Адміністративні витрати	41 965	41 147	818	2,0	46 653	-4 688	-10
Інші операційні витрати	7 990	2 108	5 882	279,0	10 319	-2 329	-22,6
Фінансові витрати	6 040	0	6 040	0	2 646	3 394	128,3
Всього витрат	338 196	306 942	31 254	10,2	284 151	54 045	19

Собівартість реалізованої продукції (послуг) за 2023 рік складає 282 201 тис. грн., що на 7% більше запланованого показника.

Збільшення витрат в основному сталося за рахунок зростання витрат на паливо (внаслідок підвищення цін на паливно-мастильні матеріали), з амортизації основних засобів та нематеріальних активів (у зв'язку з придбанням основних засобів та нематеріальних активів) та витрат на підтримання об'єктів в робочому стані.

Також відбулося зменшення деяких статей витрат, в основному на: енергоресурси (за рахунок зменшення кількості споживання електроенергії, тарифів на тепlopостачання), та деяких видів сировини, запчастин і основних матеріалів.

Незаплановані витрати, що здійснюються для підтримки об'єктів в робочому стані, склали 34 890 тис. грн., у тому числі:

1. За «Програмою фінансової підтримки та внесків до статутних капіталів комунальних підприємств Дніпровської міської ради на 2023-2029 роки» від 16.11.2022 № 6/29 на суму 29 739 тис. грн. (роботи з капітального ремонту ескалаторів, вагонів, обладнання, устаткування, з поточного ремонту будівель, споруд, обладнання, придбання запасних частин, металевих, полімерних, дерев'яних, комплектувальних та інших виробів, необхідних для виконання робіт з капітальних, поточних ремонтів об'єктів основних засобів метрополітену);

2. За «Програмою щодо сприяння територіальної оборони міста Дніпра на 2022-2026 роки» від 23.02.2022 № 28/16 на суму 1 755 тис. грн. (послуги з обслуговування та ремонту акумуляторної батареї, придбання матеріалів, обладнання, інвентаря);

3. За власні кошти підприємства на суму 5 151 тис. грн. (капітальні та поточні ремонти рухомого складу, обладнання, устаткування, придбання запчастин та інших матеріалів).

Собівартість перевезення 1-го пасажиря складає:

- фактично за 2022 рік 60,24 грн
- за планом на 2023 рік 43,95 грн
- фактично за 2023 рік 68,14 грн

Адміністративні витрати за 2023 рік складають 41 965 тис. грн., що на 2% більше запланованих.

Інші операційні витрати за 2023 рік складають 7 990 тис. грн., що на 279 % більше запланованих за рахунок знецінення запасів, списання необоротних активів та сумнівних безнадійних боргів, які не планувалися.

4. Фінансовий результат, дебіторська та кредиторська заборгованості.

За рахунок зменшення доходів на 9,4 % та збільшення витрат на 10,2% від запланованих збиток підприємства за 2023 рік складає 60 232 тис. грн.

Порівняльний аналіз доходів та витрат

тис. грн.

Найменування показників	Факт 2023 рік	Порівняння з планом на 2023 рік			Порівняння з фактом за 2022 рік		
		план на 2023 рік	відхилення +/-	відхилення %	факт за 2022 рік	відхилення +/-	відхилення %
Доходи	277 964	306 942	-28 978	-9,4	266 844	11 120	4,2
Витрати	338 196	306 942	31 254	10,2	284 151	54 045	19,0
Збиток	-60 232	0	60 232	0	-17 307	42 925	348,0

Основною причиною неотримання прибутків є збитковість перевезення пасажирів метрополітемом за регульованим тарифом.

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2023 складає 903 141 тис. грн., у т. ч. з отримання державних субвенцій на капітальне будівництво у сумі 408 613 тис. грн. та по розрахункам з бюджетом з ПДВ на суму 485 904 тис. грн.

Кредиторська заборгованість станом на 31.12.2023 становить 432 353 тис. грн., у т. ч. заборгованість за витратами з капітального будівництва на суму 408 613 тис. грн.

5. Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів.

Оскільки результат діяльності підприємства за 2023 рік є збитковим перерахування до загального фонду міського бюджету 15% чистого прибутку (доходу) підприємством не здійснювалося.

Відповідно до ст.197.1.8. р.V Податкового Кодексу України метрополітен звільнено від податку на додану вартість на послуги з перевезень пасажирів міським пасажирським транспортом (як підприємство, тарифи на послуги якого регулюються в установленому законом порядку).

Порівняльний аналіз податків

тис.грн

Найменування показників	Факт 2023 рік	Порівняння з планом на 2023 рік			Порівняння з фактом за 2022 рік		
		план на 2023 рік	відхилення +/-	відхилення %	факт за 2022 рік	відхилення +/-	відхилення %
Податки,всього	62 820	60 672	2 148	3,5	57 899	4 921	8,5
військовий збір	2 286	2 223	63	2,8	2 196	90	4,1
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	33 104	31 773	1 331	4,2	29 363	3 741	12,7
податок на доходи фізичних осіб (ПДФО)	27 430	26 676	754	2,8	26 340	1 090	4,1

6.Кадрова робота підприємства.

Середньооблікова чисельність штатних працівників за 2023 рік складає 816 чол. Станом на 31.12.2023 року підприємство працевлаштувало 29 внутрішньо переміщених осіб.

На підприємстві працевлаштовано 34 особи з обмеженими можливостями, фонд оплати праці яких складає 5 790,35 тис. грн. (у т. ч. нарахування 449,19 тис. грн)

Витрати на оплату праці та нарахувань на оплату праці у 2023 році складають 184 903 тис. грн. та 33 104 тис. грн. відповідно, що на 2,7 % більше запланованих у зв'язку з необхідністю приведення тарифних ставок і посадових окладів працівників метрополітену у відповідність до діючого законодавства.

Суми єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування розраховані відповідно до повідомлення про взяття на облік з застосуванням ставок єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове соціальне страхування, передбаченими Законом України «Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове соціальне страхування» зі змінами:

- 8,41% - на ФОП працівників з обмеженими можливостями;
- 22,0% - на ФОП решти працівників.

Середньомісячна заробітна плата одного працівника метрополітену у 2023 році складає 15 502 грн.

Заборгованість із виплати заробітної плати на підприємстві відсутня.

КП «Дніпровський метрополітен» дотримується необхідних вимог, встановлених законодавством України, з метою гарантування безпеки праці та збереження життя, здоров'я і працездатності робітників та здійснюється згідно з системою управління охорони праці.

У 2023 році технічною школою метрополітену було організовано навчання 71 працівника.

7.Робота підприємства в умовах воєнного стану.

КП «Дніпровський метрополітен» в умовах воєнного стану не припиняє свою роботу та забезпечує перевезення пасажирів згідно з правилами безпеки руху поїздів.

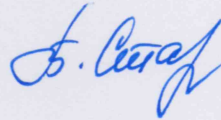
Під час повітряних тривог забезпечується вільний доступ населення на станції як до тимчасового укриття. Найбільша кількість людей, які одноразово укривалися на станціях становить 3,5 тис чоловік.

Робітники станцій метрополітену своєчасно сповіщають пасажирів про начало та кінець повітряної тривоги.

На підприємстві організовано 4 Пункти Незламності, які забезпечені паливними генераторами, місцями зарядки мобільних телефонів, пічками обігріву. Адреси розміщення оприлюднені в засобах масової інформації.

У структурі КП «Дніпровський метрополітен» об'єкти соціальної інфраструктури відсутні.

Директор з економіки та фінансів



Тетяна СТАРОЖУК

Головний бухгалтер



Оксана АВЕРЧЕНКОВА

Начальник планово-економічного відділу



Наталія ОГЄЄНКО