

		I квартал 2024	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство "Дніпровський метрополітен" Дніпровської міської ради	за ЄДРПОУ	21927215
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	ДНІПРОПЕТРОВСЬКА	за КАТОТТГ І	UA12020010010639502
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за СПОДУ	1009
Галузь	МЕТРОПОЛІТЕННИЙ ТРАНСПОРТ ЗАГАЛЬНОГО КОРИСТУВАННЯ	за ЗКНГ	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	
Середньооблікова кількість штатних	798		
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
I квартал 2024 р
(I квартал, півріччя, 9 місяців, рік)
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий (аналогічний) період (I квартал 2023 р)	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	4 942	7 280	4 642	-2 638	63,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	66 245	92 062	79 243	-12 819	86,1
Валовий прибуток/збиток	1020	-61 303	-84 782	-74 601	10 181	0
Адміністративні витрати	1040	11 093	12 823	12 052	-771	94,0
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	66 148	93 338	80 923	-12 415	86,7
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-6 248	-4 267	-5 730	-1 463	0
ЕБІТДА	1410	-2 962	-690	-1 786	-1 096	0
Рентабельність ЕБІТДА	5010	-60	-9	-38	-29	0
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-1 510	-1 525	-1 000	525	0
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-7 758	-5 792	-6 730	-938	0
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	-7 758	-5 792	-6 730	-938	0
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-1,57	-0,80	-1,45	-1	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	-462 289	-457 441	-488 993	-31 552	0
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	7 105	8 076	7 978	-98	98,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	8 057	8 872	8 978	106	101,2
Усього виплат	2200	-447 127	-440 493	-472 037	-31 544	0
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	23 576	624	11 720	11 096	1878,2
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	33 582	21 180	13 493	-7 687	63,7
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-37 626	-734	-17 545	-16 811	0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	18 079	6 840	0	-6 840	0,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	37 611	27 910	7 668	-20 242	27,5
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	36 054	138 303	27 808	-110 495	20,1

1	2	3	4	5	6	7
V. Коefіцієнтний аналіз						
Коefіцієнт рентабельності активів	5020	-0,002	0,00	0,00	0	0
Коefіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,01	-0,01	-0,01	0	0
Коefіцієнт фінансової стійкості	5110	0,16	0,25	0,15	0	61,7
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	3 250 908	2 450 793	3 394 929	944 136	138,5
Оборотні активи	6010	1 010 591	613 311	1 004 619	391 308	163,8
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	37 611	27 910	7 668	-20 242	27,5
Усього активи	6030	4 261 499	3 064 104	4 399 548	1 335 444	143,6
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	31 934	2 683	23 777	21 094	886,2
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	3 655 183	2 455 024	3 794 799	1 339 775	154,6
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	3 687 117	2 457 707	3 818 576	1 360 869	155,4
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	576 169	606 397	580 972	-25 425	95,8

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

HE : *Б. Свояк*
HF : *А. Шевченко*
HH : *В. Шевченко*

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий (аналогічний) період (І квартал 2023 р)	І квартал 2024 р				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	4 942	7 280	4 642	-2 638	63,8	
доходи від перевезень пасажирів	1000/1	4 942	7 280	4 642	-2 638	63,8	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	66 245	92 062	79 243	-12 819	86,1	
витрати на сировину, запчастини та основні матеріали	1011	1 623	3 005	2 319	-686	77,2	
витрати на паливо	1012	301	305	360	55	118,0	
витрати на електроенергію	1013	18 803	34 365	28 860	-5 505	84,0	
витрати на оплату праці	1014	29 339	33 194	32 550	-644	98,1	
відрахування на соціальні заходи	1015	6 326	7 174	7 139	-35	99,5	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, тощо)	1016	625	4 319	3 696	-623	85,6	
в т.ч. витрати на сировину, запчастини та основні матеріали (поточні ремонти)	1016/1			1 256			
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	3 268	3 473	3 510	37	101,1	з придбанням основних засобів
витрати на заходи та роботи з територіальної оборони	1018	1	5 000	0	-5 000	0,0	
інші витрати (розшифрувати)	1019	5 959	1 227	809	-418	65,9	
витрати на тепловодопостачання	1019/1	138	129	138	9	107,0	
витрати за результатами актуарного розрахунку (забезпечення виплати при виході на пенсію вперше виплати до ювілейних дат)	1019/2	0	74	21	-53	28,4	
інші витрати (виготовлення деталей, ремонт ел. двигунів, насосів, вузлів ескалаторів, повірка 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, канітовари, навчання, відрядження, пробні квитки, перепустки, вивіз ТВП, медикаменти, тара, обслугов. жетонорухальних, підлогомиїних машин, ВГРЗ, інше)	1019/3	5 821	1 024	650	-374	63,5	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-61 303	-84 782	-74 601	10 181	88,0	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	67 997	94 193	82 706	-11 487	87,8	
дохід від реалізації інших оборотних активів	1030/1	4	54	5	-49	9,3	
Доходи іншої діяльності	1030/2	710	761	599	-162	78,7	
дохід від іншої допоміжної діяльності	1030/2/1	655	701	538	-163	76,7	
дохід від операційної оренди активів	1030/2/2	55	60	61	1	101,7	
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	0	0	15	15	0	
цільове фінансування (субсидії та поточні трансферти)	1030/6	66 106	92 367	80 455	-11 912	87,1	
фінансування на регулювання тарифу	1030/6/1	0	0	0	0	0	
інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю (регулювання тарифу)	1030/6/2	65 205	85 544	79 499	-6 045	92,9	
фінансування на капітальні ремонти	1030/6/3	0	0	0	0	0	
фінансування на утримання ГУП	1030/6/4	879	1 223	956	-267	78,2	
фінансування аудиту	1030/6/5	0	0	0	0	0	
фінансування на заходи та роботи з територіальної оборони	1030/6/6	22	5 000	0	-5 000	0,0	

1	2	3	4	5	6	7	8
фінансування на технічну інвентаризацію та державну реєстрацію прав власності на об'єкти нерухомого майна метрополітену	1030/6/7	0	600	0	-600	0,0	
фінансування на страхування працівників	1030/6/8	0	0	0	0	0	
інші доходи від операційної діяльності	1030/7	185	0	320	320	0	Зміна вартості активів, які обліковуються за справедливою вартістю (дооцінка інвестиційної нерухомості)
дохід від безоплатно отриманих необоротних активів	1030/8	18	0	269	269	0	амортизація
цільове фінансування капітальних інвестицій у розмірі амортизації	1030/9	966	1 011	787	-224	77,8	
коригування резерву сумнівних боргів, знецінення запасів	1030/10	0	0	248	248	0	Зміна вартості активів, які обліковуються за справедливою вартістю
відшкодування раніше списаних активів	1030/11	4	0	4	4	0	
проценти банку	1030/12	4	0	4	4	0	% по залишку коштів на рахунках банку
інші доходи операційної діяльності	1030/13	0	0	0	0	0	
курсові різниці	1031	0	0	0	0	0	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	11 093	12 823	12 052	-771	94,0	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	241	384	280	-104	72,9	
матеріали, запчастини	1041/1	8	30	2	-28	6,7	
паливо	1041/2	49	138	39	-99	28,3	
витрати на оплату праці	1041/3	147	170	179	9	105,3	
відрахування на соціальні заходи	1041/4	32	37	40	3	108,1	
амортизація основних засобів	1041/5	1	1	0	-1	0,0	
інші витрати	1041/6	4	8	20	12	250,0	
витрати на оренду службових автомобілів	1042	0	0	0	0	0	
витрати на консалтингові послуги	1043	0	0	0	0	0	
витрати на страхові послуги	1044	0	0	0	0	0	
витрати на аудиторські послуги	1045	0	0	0	0	0	
витрати на службові відрядження	1046	3	24	126	102	525,0	
у т ч ГУП	1046/1	0	10	0	-10	0,0	
витрати на зв'язок	1047	87	61	107	46	175,4	
витрати на оплату праці	1048	6 861	7 749	7 644	-105	98,6	
у т ч ГУП	1048/1		862	983	121	114,0	
відрахування на соціальні заходи	1049	1 470	1 661	1 501	-160	90,4	
у т ч ГУП	1049/1		176	71	-105	40,3	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	21	103	438	335	425,2	
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	1	3	5	2	166,7	
юрідичні послуги	1056	213	225	219	-6	97,3	
послуги з оцінки майна, робіт, зобов'язань	1057	20	62	10	-52	16,1	Актuarна оцінка довгостр зобов'язань
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	9	6	5	-1	83,3	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	0	45	1	-44	2,2	
у т ч ГУП	1059/1	0	40	0	-40	0,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	2 019	2 196	1 593	-603	72,5	
витрати на сировину та основні матеріали	1060/1	83	368	182	-186	49,5	
у т ч ГУП	1060/1/1	0	98	0	-98	0,0	
витрати на електроенергію	1060/2	621	609	498	-111	81,8	
витрати на тепловодопостачання	1060/3	1 271	1 179	853	-326	72,3	
капітальний ремонт	1060/4	0	0	0	0	0	
інші витрати	1060/5	44	40	60	20	150,0	
витрати на поліпшення основних фондів	1061	0	0	0	0	0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	148	304	123	-181	40,5	
послуги інкасації	1062/1	53	48	60	12	125,0	
витрати на профілактичні роботи із запобігання виникнення надзвичайних ситуацій техногенного характеру (ВГРЗ)	1062/2	0	0	0	0	0	перенесено у р.1019/3
податки до бюджету	1062/3	31	33	16	-17	48,5	
послуги банку	1062/4	19	23	24	1	104,3	
оформлення правоустановлюючих документів, ліцензій	1062/5	23	150	16	-134	10,7	
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	0	0	0	0	
проїзні квитки для виробничих потреб	1062/9	3	3	3	0	100,0	
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
витрати за результатами актуарного розрахунку (забезпечення виплати при виході на пенсію вперше та ювілейних дат)	1062/12	19	18	2	-16	11,1	
інші адміністративні витрати	1062/13	0	29	2	-27	6,9	
у т ч ГУП	1062/13/1	0	24	2	-22	8,3	кур'єрські послуги
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	1 849	855	1 783	928	208,5	
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	
курсів різниці	1084	0	0	0	0	0	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	1 849	855	1 783	928	208,5	
собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг	1085/1	640	765	478	-287	62,5	
у т ч формений одяг	1085/1/1		108	5	-103	4,6	
сумнівні безнадійні борги та втрати від знецінення запасів, списання необоротних активів	1085/2	346	0	306	306	0	
в т.ч. запаси	1085/2/1			306	306	0	
визнані штрафи, пені, неустойки	1085/3	0	0	11	11	0	
страхування працівників	1085/4	0	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	80	0	114	114	0	
в т.ч. нарахування	1085/5/1	14	0	16	16	0	
матеріальна допомога на поховання з нарахуваннями	1085/6	8	0	22	22	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	віднесено у р.1085/1
в т.ч. амортизація	1085/7/1	0	0	0	0	0	
перерахування коштів профкому	1085/8	0	0	0	0	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	0	0	0	0	
витрати до річниці метрополітену та державних свят	1085/11	0	0	0	0	0	
витрати на облаштування кімнат відпочинку машиністів	1085/12	0	0	0	0	0	
витрати за результатами актуарного розрахунку (забезпечення з пенсій Списки 1,2 ,за роботу у шкідливих умовах)	1085/13	90	90	59	-31	65,6	
оплата 5-ти днів лікарняних за рахунок підприємства з нарахуваннями	1085/14	571	0	606	606	0	
в т.ч. витрати на соціальні заходи	1085/14/1	101	0	108	108	0	
інші операційні витрати	1085/15	0	0	0	0	0	
заробітна плата мобілізованих за рахунок підприємства з нарахуваннями	1085/16	0	0	0	0	0	
в т.ч. заробітна плата мобілізованих	1085/16/1	0	0	0	0	0	
в т.ч. нарахування на заробітну плату мобілізованих	1085/16/2	0	0	0	0	0	
лікарняні за рахунок коштів фонду соцстрахування (нарахування)	1085/17	114	0	172	172	0	
матеріальна допомога в межах прожиткового мінімуму з нарахуваннями	1085/18	0	0	0	0	0	
у тому числі нарахування на матеріальну допомогу	1085/18/1	0	0	0	0	0	
додаткова відпустка ЧАЕС	1085/19	0	0	15	15	0	
в т.ч. нарахування	1085/19/1	0	0	2	2	0	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-6 248	-4 267	-5 730	-1 463	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	1 510	1 525	1 000	-525	65,6	
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	
курсів різниці	1151	0	0	0	0	0	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	0	0	0	0	0	

1	2	3	4	5	6	7	8
описання необоротних активів	1160/1	0	0	0	0	0	
курсові різниці	1161	0	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-7 758	-5 792	-6 730	-938	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	-7 758	-5 792	-6 730	-938	0	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	
збиток	1202	-7 758	-5 792	-6 730	-938	0	
Неконтрольована частка	1210	0	0	0	0	0	
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	66 148	93 338	80 923	-12 415	86,7	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	-1 510	-1 525	-1 000	525	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	72 939	101 473	87 348	-14 125	86,1	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	80 697	107 265	94 078	-13 187	87,7	
Розрахунок показника ЕВІТДА							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-6 248	-4 267	-5 730	-1 463	0	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	3 290	3 577	3 948	371	110,4	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	4	0	4	4	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	
ЕВІТДА	1410	-2 962	-690	-1 786	-1 096	0	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	23 868	45 128	34 953	-10 175	77,5	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	2 685	8 403	4 205	-4 198	50,0	
витрати на паливо та енергію	1502	21 183	36 725	30 748	-5 977	83,7	
Витрати на оплату праці	1510	36 891	41 221	41 004	-217	99,5	
Відрахування на соціальні заходи	1520	8 057	8 872	8 978	106	101,2	
Амортизація	1530	3 290	3 577	3 948	371	110,4	
Інші операційні витрати	1540	7 112	6 177	3 857	-2 320	62,4	
Усього	1550	79 218	104 975	92 740	-12 235	88,3	

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

HE: *[Signature]*
HF: *[Signature]*
HN: *[Signature]*

Таблиця П. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий (аналогічний) період (I квартал 2023 р)	I квартал 2024 р			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-193 398	-239 620	-253 338	-13 718	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	1	0	109	109	0
Коригування залишків забезпечень, згідно актуарного розрахунку за попередній рік	2060/1	0	0	0	0	0
Коригування залишків заборгованості за попередній рік	2060/2	1	0	5	5	0
Актуарний прибуток (інший сукупний дохід)	2060/3	0	0	0	0	0
Податковий кредит не підтверджений, коригування за попередній рік	2060/4	0	0	104	104	0
перенесення суми дооцінки інвестиційної нерухомості до нерозподіленого прибутку МСБО40	2060/5	0	0	0	0	0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-201 157	-245 412	-260 177	-14 765	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 звітної періоду	2120	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130	-462 289	-457 441	-488 993	-31 552	0
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	7 105	8 076	7 978	-98	98,8
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	6 530	7 420	7 350	-70	99,1
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	31	38	16	-22	42,1
земельний податок	2146/1	31	38	16	-22	42,1
податок на нерухоме майно	2146/2	0	0	0	0	0
інші платежі (розшифрувати)	2147	544	618	612	-6	99,0
екологічний податок	2147/1	0	0	0	0	0
рентна плата за спецвдовикористання	2147/2	0	0	0	0	0
рентна плата за користування радіочастотним ресурсом	2147/3	0	0	0	0	0
військовий збір	2147/4	544	618	612	-6	99,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування		8 057	8 872	8 978	106	101,2
Усього виплат		447 127	-440 493	-472 037	-31 544	0

Директор
(посада)Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)НЕ:
НФ:
НН:

С. Сівак
А. Шевченко
В. Шевченко

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний) період (I квартал 2023 р)	Звітний період I квартал 2024 р			
			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	-7 758	-5 792	-6 730	-938	0
Коригування на:						
Амортизацію необоротних активів	3000	3 290	3 577	3 948	371	110,4
Збільшення (зменшення) забезпечень	3010	910	0	-45	-45	0
Збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020	0	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	4 948	18 387	4 021	-14 366	21,9
цільове фінансування капітальних інвестицій, у розмірі амортизації	3030/1	-921	-1 011	-787	224	0
коригування суми амортизації згідно з балансом	3030/2	-123	0	-478	-478	0
безоплатно отримані необоротні активи, у розмірі амортизації	3030/3	1 282	0	-269	-269	0
коригування суми нерозподіленого прибутку непокритого збитку	3030/4	-1	0	-109	-109	0
вибуття (списання) необоротних активів	3030/5	78	0	229	229	0
незавершені капітальні інвестиції	3030/9	4 633	19 398	5 435	-13 963	28,0
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	1 390	16 172	1 194	-14 978	7,4
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-14 814	-7 581	-6 394	1 187	0
запаси	3050/1	186	-444	-729	-285	0
дебіторська заборгованість	3050/2	-14 989	-7 125	-5 641	1 484	0
витрати майбутніх періодів	3050/3	0	0	0	0	0
інші оборотні активи	3050/4	-11	-12	-24	-12	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	47 006	12 589	18 693	6 104	148,5
поточні зобов'язання	3060/1	40 533	6 514	21 565	15 051	331,1
доходи майбутніх періодів	3060/2	0	0	0	0	0
інші поточні зобов'язання	3060/3	6 473	6 075	-2 872	-8 947	-47,3
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	33 582	21 180	13 493	-7 687	63,7
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	33 582	21 180	13 493	-7 687	63,7
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	5 639	165 229	15 698	-149 531	9,5
виручка від реалізації ТМЦ	3260/1	0	0	0	0	0
інші надходження (розшифрувати)	3260/2	5 624	164 729	15 698	-149 031	9,5
послуги Інженера-консультанта з Нагляду за виконанням будівельних робіт по Контракту № 2В Проекту "Завершення будівництва метрополітену в м.Дніпропетровську"	3260/2/4	5 624	24 368	9 558	-14 810	39,2
виконання робіт з підтримання в 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 "Коригування проекту "Будівництво I черги метрополітену у м.Дніпропетровську"	3260/2/5	0	111 680	6 140	-105 540	5,5

1	2	3	4	5	6	7
виконання першочергових заходів з підтримання в техногенно безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) проєкту "Коригування проєкту "Будівництво I черги метрополітену у м.Дніпропетровську" від ст."Вокзальна" до станції "Жовтнева площа"("Історичний музей"), інвестиційного проєкту "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровськ"	3260/2/6	0	28 681		-28 681	0,0
технічне переоснащення (модернізація) , модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція), придбання основних засобів	3260/3	0	0	0	0	0
заходи та роботи з територіальної оборони (фінансування придбання основних засобів, МНМА)	3260/4	15	500	0	-500	0,0
Витрати						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	7 238	444	0	-444	0,0
Придбання ін'єкційних матеріалів для гідроізоляційних та ремонтно-відновлювальних робіт (поліуретанові, акрилатні)	3270/5	0	108		-108	0,0
Придбання компресора ПКС-5,25 або ремонт існуючого на вагон-базі ПКС-5,25 (1од.)	3270/6	0	120		-120	0,0
Придбання жорстких дисків для відновлення роботи серверу резервного копіювання	3270/7	0	120		-120	0,0
Придбання корпоративного антивірусного програмного забезпечення (1од.)	3270/8	0	66		-66	0,0
Придбання мобільних міні електростанцій (за рахунок статутних внесків)	3270/11	7 223	0		0	0
Виготовлення інших основних засобів	3270/12	0	0		0	0
Придбання інших основних засобів	3270/13	0	30		-30	0,0
заходи та роботи з територіальної оборони (придбання основних засобів і МНМА)	3270/14	15	0		0	0
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280	35 711	164 729	32 573	-132 156	19,8
послуги Інженера-консультанта з Нагляду за виконанням будівельних робіт по Контракту № 2В Проєкту "Завершення будівництва метрополітену в м.Дніпропетровську" (державний бюджет)	3280/1	5 624	24 368	9 558	-14 810	39,2
виконання робіт з підтримання в техногенно безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) згідно інвестиційного проєкту "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровську" та на основі проєкту "Коригування проєкту "Будівництво I черги метрополітену у м.Дніпропетровську", держбюджет	3280/5	30 087	111 680	23 015	-88 665	20,6
виконання першочергових заходів з підтримання в техногенно безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) проєкту "Коригування проєкту "Будівництво I черги метрополітену у м.Дніпропетровську" від ст."Вокзальна до станції "Жовтнева площа"("Історичний музей"), інвестиційного проєкту "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровськ", держбюджет	3280/6	0	28 681		-28 681	0,0
Інші витрати (розшифрувати)	3310	316	790	670	-120	85
збільшення необоротних активів	3310/1	0	0	0	0	0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3310/2	316	790	670	-120	84,8
придбання вогнегасників та засобів до них	3310/2/1	0	18		-18	0,0
придбання протигазів, інших засобів захисту	3310/2/2	0	20		-20	0,0

1	2	3	4	5	6	7
придбання спеціального одягу, спецвзуття	3310/2/3	0	214	317	103	148,1
придбання електричного приладдя	3310/2/4	297	0	33	33	0
придбання побутового приладдя	3310/2/5	0	0	5	5	0
інші МНМА	3310/2/6	16	38	315	277	828,9
власне виготовлення	3310/2/7	3	0		0	0
заходи та роботи з територіальної оборони (придбання МНМА)	3310/2/8	0	500		-500	0,0
технічне переоснащення , модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3310/3	0	0	0	0	0
технічне переоснащення системи опалення будівлі мотовозного цеху з камерами мийки, обдувки. Розробка проекту. Виконання робіт	3310/3/1	0	0	0	0	0
інші платежі	3310/4	0	0	0	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-37 626	-734	-17 545	-16 811	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу	3400	18 079	7 293	0	-7 293	0,0
у т ч погашення кредиту за довгостроковими зобов'язаннями	3400/1	0	453	0	-453	0,0
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
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
Кредити	3510	0	453	0	-453	0,0
кредитні зобов'язання по проекту "Міський громадський транспорт II"	3510/1	0	453	0	-453	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	0	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	18 079	6 840	0	-6 840	0,0
Грошові кошти:						
На початок періоду	3600	23 576	624	11 720	11 096	1878,2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0
На кінець періоду	3620		27 910	7 668	-20 242	27,5
Чистий грошовий потік	3630		286	-4 052	-31 338	-14,9

Директор
(посада)

НЕ :
НФ :
НН :

А. Овчаренко
А. Овчаренко
А. Овчаренко



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

тис.грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний) період (I квартал 2023 р)	Звітний період I квартал 2024 р			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	36 054	138 303	27 808	-110 495	20,1
капітальне будівництво	4010	29 759	137 274	27 144	-110 130	19,8
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	6 032	370	0	-370	0,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	263	659	664	5	100,8
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	0	0	0	0	0
технічне переоснащення, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	0	0	0	0	0

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

НЕ: *Б. Сівак*
НФ: *А. Сівак*
НН: *В. Сівак*

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний) період (I квартал 2023 р)	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	-1240,45	-1 607,09	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-59,94	-38,47	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,002	-0,002	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,013	-0,012	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-1,570	-1,450	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100		-1 244,81	-2 138,06	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,156	0,152	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	0,276	0,265	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		10,959	7,044	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		7,295	5,991	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,591	0,614	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					

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

НЕ: *[Signature]*
НФ: *[Signature]*
НН: *[Signature]*

Інформація
до виконання фінансового плану за I квартал 2024 року
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 (2023 рік)			Плановий період (I квартал 2024 р)			Факт звітного періоду (I квартал 2024 р)			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:															
керівники		106	100	105	92		-13		87,6						
професіонали		100	86	105	81		-24		77,1						
фахівці		178	149	178	155		-23		87,1						
технічні службовці		75	72	75	71		-4		94,7						
робітники		417	409	435	399		-36		91,7						
інші категорії		0	0	0	0		0		0,0						
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:															
директор		946	793	206	188		-18		91,3						
адміністративно-управлінський персонал		26 215	28 555	7 749	7 646		-103		98,7						
інші працівники		121 040	122 451	33 266	33 170		-96		99,7						
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:															
директор		1 154	967	251	229		-22		91,2						
адміністративно-управлінський персонал		30 821	33 962	9 453	9 320		-133		98,6						
інші працівники		147 999	149 974	40 389	40 433		44		100,1						
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень															
директор		78 833	66 083	68 666	62 500		-6 166		91,0						
адміністративно-управлінський персонал		20 806	17 295	19 623	18 670		-953		95,1						
інші працівники		13 100	13 487	15 147	14 980		-167		98,9						
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень															
директор		96 173	80 622	83 471	76 250		-7 221		91,3						
адміністративно-управлінський персонал		24 461	21 100	23 940	22 759		-1 181		95,1						
інші працівники		16 017	16 369	18 479	18 261		-218		98,8						

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	Плановий період (I квартал 2024 р)				Факт звітного періоду (I квартал 2024 р)				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), тис. гривень	кількість продукції (наданих послуг)	%	%		
														2	
Перевезення пасажирів, тис. пас.	7 280	910	8	4 642	570	8	-2 638	-340	8	64	63	13	0		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	0		

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Зобов'язаність за кредитами на початок _____ року		План із залучення коштів		Зобов'язаність за кредитами на кінець _____ року	
	1	2	3	4	5	6
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-АВ	2002	Забезпечення транспортних перевезень керівництва метрополітену та матеріальних цінностей для відділів та служб	77	11	53	12	0	1	
2	Шевроле-Сьанда держ №АЕ 03-34 СТ	2005	Забезпечення транспортних перевезень для групи управління проектом (ТУП)	98	21	48	11	0	18	
3	ВАЗ-21099 держ. №211-85	1995	Забезпечення транспортних перевезень командного складу електроделто та матеріальних цінностей електроделто	56	4	43	9	0	0	
4	Деву Ланос держ. № АЕ 78-62 НА	2007	Забезпечення транспортних перевезень технологічного призначення	49	5	35	8	0	1	
Усього				280	41	179	40	0	20	

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Усього на рік	Сума орендної плати			
						у тому числі за кварталами			
						І квартал	II квартал	III квартал	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/д	Найменування об'єкта	Зачулення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела: тероборона(ТРО)				Усього				
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1	Капітальне будівництво	2																				
1	Послуги Інженера-консультанта з Нагляду за виконанням будівельних робіт по Контракту № 213 Проекту "Завершення будівництва метрополітену в м. Дніпропетровську" (державний бюджет)	0	0	0	0	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
		0	0	0	0	137 274	27 144	-110 130	19,8	0	0	0	0	0	0	0	0	137 274	27 144	-110 130	19,8	
	Виконання робіт з підтримання в технічному безпечному стані об'єктів II тупового комплексу (пускової ділянки) згідно інвестиційного проекту "Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровську" та на основі проекту "Коригування проекту "Будівництво I черги метрополітену у м. Дніпропетровську", держбюджет	0	0	0	0	93 066	19 179	-73 887	20,6	0	0	0	0	0	0	0	0	93 066	19 179	-73 887	20,6	
	виконання першочергових заходів з підтримання в технічному безпечному стані об'єктів II тупового комплексу (пускової ділянки) проекту "Коригування проекту "Будівництво I черги метрополітену у м. Дніпропетровську" від ст."Боксальна до станції "Жовтєва площа" ("Історичний музей"), інвестиційного проекту "Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровську", держбюджет	0	0	0	0	23 901	0	-23 901	0,0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 901	0	-23 901	0,0	
2.	Придбання (створення) основних засобів:	0	0	0	0	0	0	0	0	370	0	-370	0,0	0	0	0	0	370	0	-370	0,0	
	Придбання ін'єкційних матеріалів для гідрозолідійних та ремонтно-відновлювальних робіт (поліуретанові, акрилатні)	0	0	0	0	0	0	0	0	90	0	-90	0,0	0	0	0	0	90	0	-90	0,0	
	Придбання компресора ПКС-5,25 або ремонт існуючого на вагон-базі ПКС-5,25 (оп.)	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	-100	0,0	0	0	0	0	100	0	-100	0,0	
	Придбання жорстких дисків для відновлення роботи серверу резервного копіювання	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	-100	0,0	0	0	0	0	100	0	-100	0,0	
	Придбання корпоративного агитівусного програмного забезпечення (оп.)	0	0	0	0	0	0	0	0	55	0	-55	0,0	0	0	0	0	55	0	-55	0,0	
	Придбання інших основних засобів	0	0	0	0	0	0	0	0	25	0	-25	0,0	0	0	0	0	25	0	-25	0,0	
3.	Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів, у тому числі:	0	0	0	0	0	0	0	0	242	664	422	274,4	0	0	0	0	242	664	422	274,4	
		0	0	0	0	0	0	0	0	242	664	422	274,4	0	0	0	0	242	664	422	274,4	

тис. грн. (без ПДВ)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	придбання вогнегасників та засобів до них	0	0	0	0	0	0	0	0	15	0	-15	0,0	0	0	0	0	15	0	-15	0,0
	придбання протигазів, інших засобів захисту	0	0	0	0	0	0	0	0	17	0	-17	0,0	0	0	0	0	17	0	-17	0,0
	придбання спеціального одягу, спецзв'язки	0	0	0	0	0	0	0	0	178	311	133	174,7	0	0	0	0	178	311	133	174,7
	придбання електричного приладдя (прилад для оцінки величини блукаючих струмів, степід високочастотного СВПА, прилад для виміру напруги токи і несучої частоти для дільниці часової станції та рації АПТ-8509, інш.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33	33	0	0	0	0	0	0	33	33	0
	придбання побутового приладдя	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	5	0	0	0	0	0	0	5	5	0
	інші МНМА	0	0	0	0	0	0	0	0	32	315	283	984,4	0	0	0	0	32	315	283	984,4
4.	Заходи та роботи з територіальної оборони (придбання основних засобів і МНМА)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	417	0	-417	0,0	417	0	-417	0,0
5.	Модернізація (технічне переоснащення, модифікація (дублювання, 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	137 274	27 144	-110 130	19,8	612	664	52	108,5	417	0	-417	0,0	138 303	27 808	-110 495	20,1
	Відсоток	0	0			99	20			0	0			0	0			100	20		

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту з виконання фінансового плану
Комунального підприємства «Дніпровський метрополітен»
Дніпровської міської ради за I квартал 2024 року

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 02.04.2024 № 2-2/4 «Про затвердження фінансового плану на 2024 рік Комунального підприємства «Дніпровський метрополітен» Дніпровської міської ради був затверджений фінансовий план на 2024 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 I квартал 2024 р	Порівняння з планом на I квартал 2024 року			Порівняння з фактом за I квартал 2023 року		
		план на I квартал 2024 р	відхилення +/-	відхилення %	факт за I квартал 2023 р	відхилення +/-	відхилення %
Перевезення пасажирів, всього	908	1 490	-582,0	-39,1	957,8	-49,8	-5,2
у т ч за оплату проїзду	570,1	910	-339,9	-37,4	613,7	-43,6	-7,1
пільгові категорії	337,9	580	-242,1	-41,7	344,1	-6,2	-1,8
Середньодобові перевезення	9,98	16,37	-6,39	-39,0	10,64	-0,7	-6,2

Зменшення пасажиропотоку від запланованого на 39,1% 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 I квартал 2024 р	Порівняння з планом на I квартал 2024 року			Порівняння з фактом за I квартал 2023 року		
		план на I квартал 2024 р	відхилення +/-	відхилення %	факт за I квартал 2023 р	відхилення +/-	відхилення %
Доходи, усього	87 348	101 473	-14 125	-13,9	72 939	14 409	19,8
від перевезень пасажирів за оплату	4 642	7 280	-2 638	-36,2	4 942	-300	-6,1
фінансування з міського бюджету	80 455	92 367	-11 912	-12,9	66 106	14 349	21,7
інша діяльність (оренда, послуги орендарям)	599	761	-162	-21,3	710	-111	-15,6
інші доходи	1 652	1 065	587	55,1	1 181	471	39,9

Дохід від реалізації послуг (перевезень пасажирів) за I квартал 2024 року зменшився на 36,2 % порівняно з плановим показником. Основною причиною є зменшення пасажиропотоку.

Інші доходи від операційної діяльності на 55,1 % більше запланованого за рахунок коригування резерву сумнівних боргів, знецінення запасів та доходу від безоплатно отриманих необоротних активів.

3. Витратна частина

Порівняння складових фактичної собівартості за I квартал 2024 року із плановими та фактичними показниками аналогічного періоду.

тис. грн.

Найменування показників	Факт I квартал 2024 р	Порівняння з планом на I квартал 2024 року			Порівняння з фактом за I квартал 2023 року		
		план на I квартал 2024 р	відхилення +/-	відхилення %	факт за I квартал 2023 р	відхилення +/-	відхилення %
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), у т. ч.	79 243	92 062	-12 819	-13,9	66 245	12 998	19,6
витрати на сировину, запчастини та основні матеріали	2 319	3 005	-686	-22,8	1 623	696	42,9
витрати на паливо	360	305	55	18,0	301	59	19,6
витрати на електроенергію	28 860	34 365	-5 505	-16	18 803	10 057	53,5
витрати на оплату праці	32 550	33 194	-644	-1,9	29 339	3 211	10,9
нарахування на оплату праці	7 139	7 174	-35	-0,5	6 326	813	12,9
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкту в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	3 696	4 319	-623	-14,4	625	3 071	491,4
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	3 510	3 473	37	1,1	3 268	242	7,4
витрати на заходи та роботи з територіальної оборони	0	5 000	-5 000	-100	1	-1	-100
витрати на тепловодопостачання	138	129	9	7,0	138	0	0
інші витрати	671	1 098	-427	-38,9	5821	-5 150	-88,5
Адміністративні витрати	12 052	12 823	-771	-6,0	11 093	959	8,6
Інші операційні витрати	1 783	855	928	108,5	1 849	-66	-3,6
Фінансові витрати	1 000	1 525	-525	-34,4	1 510	-510	-33,8
Всього витрат	94 078	107 265	-13 187	-12,3	80 697	13 381	16,6

Собівартість реалізованої продукції (послуг) за I квартал 2024 року складає 79 243 тис. грн., що на 13,9 % менше запланованого показника.

Зменшення витрат в основному сталося за рахунок зменшення витрат на енергоресурси (за рахунок зменшення кількості споживання електроенергії), та деяких видів сировини, запчастин і основних матеріалів.

Також слід зазначити, що заплановані заходи та роботи з територіальної оборони у I кварталі 2024 року не проводилися.

Собівартість перевезення 1-го пасажирів складає:

- фактично за I квартал 2023 року 69,2 грн
- за планом на I квартал 2024 року 61,8 грн
- фактично за I квартал 2024 року 87,3 грн

Адміністративні витрати за I квартал 2024 року складають 12 052 тис. грн., що на 6% менше запланованих.

Інші операційні витрати за I квартал 2024 року складають 1 783 тис. грн., що на 108,5 % більше запланованих за рахунок знецінення запасів, списання необоротних активів та сумнівних безнадійних боргів, які не планувалися.

4. Фінансовий результат, дебіторська та кредиторська заборгованості.

Збиток підприємства за I квартал 2024 року складає 6 730 тис. грн.

Порівняльний аналіз доходів та витрат

тис. грн.

Найменування показників	Факт I квартал 2024 р	Порівняння з планом на I квартал 2024 року			Порівняння з фактом за I квартал 2023 року		
		план на I квартал 2024 р	відхилення +/-	відхилення %	факт за I квартал 2023 р	відхилення +/-	відхилення %
Доходи	87 348	101 473	-14 125	-13,9	72 939	14 409	19,8
Витрати	94 078	107 265	-13 187	-12,3	80 697	13 381	16,6
Збиток	-6 730	-5 792	-938	16,2	-7 758	1 028	-13,3

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

Дебіторська заборгованість станом на 31.03.2024 р складає 908 782 тис. грн., у т. ч. з отримання державних субвенцій на капітальне будівництво у сумі 410 319 тис. грн. та по розрахункам з бюджетом з ПДВ на суму 489 045 тис. грн.

Кредиторська заборгованість станом на 31.03.2024 р становить 452 395 тис. грн., у т. ч. заборгованість за витратами з капітального будівництва на суму 410 319 тис. грн.

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

Оскільки результат діяльності підприємства за I квартал 2024 року є збитковим перерахування до загального фонду міського бюджету 15% чистого прибутку (доходу) підприємством не здійснювалося.

Відповідно до ст.197.1.8. п.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 I квартал 2024 р	Порівняння з планом на I квартал 2024 року			Порівняння з фактом за I квартал 2023 року		
		план на I квартал 2024 р	відхилення +/-	відхилення %	факт за I квартал 2023 р	відхилення +/-	відхилення %
Податки,всього	16 940	16 910	30	0,2	15 131	1 809	12
військовий збір	612	618	-6	-1,0	544	68	12,5
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	8 978	8 872	106	1,2	8 057	921	11,4
податок на доходи фізичних осіб (ПДФО)	7 350	7 420	-70	-0,9	6 530	820	12,6

6.Кадрова робота підприємства.

Середньооблікова чисельність штатних працівників за I квартал 2024 рік складає 798 чол.

На підприємстві працевлаштовано 35 осіб з обмеженими можливостями, фонд оплати праці яких за I квартал 2024 р складає 533 тис. грн. (у т. ч. нарахування 41 тис. грн)

Витрати на оплату праці та нарахувань на оплату праці у I кварталі 2024 року складають 41 004 тис. грн. та 8 978 тис. грн. відповідно.

На підприємстві тарифні ставки і посадові оклади працівників відповідають діючому законодавству.

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 I кварталі 2024 року складає 17 128 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.

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