

		9 місяців 2024	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство "Дніпровський метрополітен" Дніпровської міської ради	за ЄДРПОУ	21927215
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	ДНІПРОПЕТРОВСЬКА	за КАТОТГГ 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	
Середньооблікова кількість штатних	783		
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
 9 місяців 2024 р
 (І квартал, півріччя, 9 місяців, рік)
 Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий (аналогічний) період (9 місяців 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	15 911	21 120	14 303	-6 817	67,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	197 278	237 032	229 848	-7 184	97,0
Валовий прибуток/збиток	1020	-181 367	-215 912	-215 545	367	0
Адміністративні витрати	1040	30 774	35 555	35 742	187	100,5
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	183 871	235 098	226 101	-8 997	96,2
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-28 270	-16 369	-25 186	-8 817	0
EBITDA	1410	-18 340	-5 636	-14 618	-8 982	0
Рентабельність EBITDA	5010	-115	-27	-102	-76	0
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-1 510	-4 575	-2 999	1 576	0
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-29 780	-20 944	-28 185	-7 241	0
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	-29 780	-20 944	-28 185	-7 241	0
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-1,87	-0,99	-1,97	-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	-475 812	-466 849	-504 163	-37 314	0
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	22 103	24 300	24 292	-8	100,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	24 201	26 689	26 125	-564	97,9
Усього виплат	2200	-429 508	-415 860	-453 746	-37 886	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	644	24 685	-15 484	-40 169	-62,7
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-40 976	-3 096	-11 883	-8 787	0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	33 422	19 236	20 365	1 129	105,9
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	16 666	41 449	4 718	-36 731	11,4

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	81 046	415 235	98 015	-317 220	23,6
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,01	-0,01	-0,01	0	0
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,05	-0,03	-0,05	0	0
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,15	0,25	0,14	0	57,2
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	3 285 411	2 450 793	3 434 351	983 558	140,1
Оборотні активи	6010	998 008	613 311	1 060 412	447 101	172,9
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	16 666	41 449	4 718	-36 731	11,4
Усього активи	6030	4 283 419	3 064 104	4 494 763	1 430 659	146,7
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	30 909	2 683	23 880	21 197	890,0
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	3 687 555	2 455 024	3 915 343	1 460 319	159,5
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	3 718 464	2 457 707	3 939 223	1 481 516	160,3
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	564 955	606 397	555 540	-50 857	91,6

Директор
(посада)

Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)



НЕ:

НФ:

НН:

С. Сетар
А. Сетар
С. Сетар

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий (аналогічний) період (9 місяців 2023 р)	9 місяців 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	15 911	21 120	14 303	-6 817	67,7	
доходи від перевезень пасажирів	1000/1	15 911	21 120	14 303	-6 817	67,7	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	197 278	237 032	229 848	-7 184	97,0	
витрати на сировину, запчастини та основні матеріали	1011	6 668	9 015	7 043	-1 972	78,1	
витрати на паливо	1012	842	1 075	1 124	49	104,6	
витрати на електроенергію	1013	45 371	70 704	64 337	-6 367	91,0	
витрати на оплату праці	1014	88 226	100 522	94 856	-5 666	94,4	
нарахування ЕСВ	1015	19 011	21 727	20 794	-933	95,7	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, тощо) у т ч	1016	22 694	14 321	28 774	14 453	200,9	
витрати на сировину, запчастини та основні матеріали (поточні ремонти)	1016/1	4 246	14 321	5 332	-8 989	37,2	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	9 863	10 420	9 842	-578	94,5	
витрати на заходи та роботи з територіальної оборони у т ч	1018	1 603	5 000	41	-4 959	1	
матеріали, запчастини	1018/2	467	5 000	41	-4 959	0,8	
інші витрати (розшифрувати)	1019	3 000	4 248	3 037	-1 211	71,5	
витрати на тепловодопостачання	1019/1	331	397	446	49	112,3	
витрати за результатами актуарного розрахунку (забезпечення виплати при виході на пенсію вперше виплати до ювілейних дат)	1019/2	0	222	63	-159	28,4	
інші витрати	1019/3	2 669	3 629	2 528	-1 101	69,7	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-181 367	-215 912	-215 545	367	99,8	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	187 907	237 151	232 440	-4 711	98,0	
дохід від реалізації інших оборотних активів	1030/1	7	172	462	290	268,6	
Доходи іншої діяльності	1030/2	1 761	1 859	2 151	292	115,7	
дохід від іншої допоміжної діяльності	1030/2/1	1 594	1 674	1 934	260	115,5	
дохід від операційної оренди активів	1030/2/2	167	185	217	32	117,3	
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	
дохід від відновлення корисності активів	1030/5	0	0	25	25	0	
цільове фінансування (субсидії та поточні трансферти)	1030/6	182 513	232 087	225 651	-6 436	97,2	
інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю по КТПКВК МБ 1917693, КЕКВ 2610 у т ч	1030/6/1	177 834	223 087	221 503	-1 584	99,3	за рішенням сесії міської ради
фінансування на технічну інвентаризацію та державну реєстрацію прав власності на об'єкти нерухомого майна метрополітену	1030/6/1/1	0	600	0	-600	0,0	
інші заходи у сфері електротранспорту по КТПКВК МБ 1917426 КЕКВ 2610 у т ч	1030/6/2	2 965	4 000	4 025	0	100,6	
послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності	1030/6/2/1	291	400	379	-21	94,8	
заходи та роботи з територіальної оборони КТПКВК МБ 1918240 КЕКВ 2610	1030/6/3	1 698	5 000	99	-4 901	2,0	
відшкодування додаткових відпусток учасникам ліквідації ЧАЕС	1030/6/4	16	0	24	24	0	

1	2	3	4	5	6	7	8
інші доходи від операційної діяльності	1030/7	27	0	777	777	0	Зміна вартості активів, які обліковуються за справедливою вартістю (дооцінка інвестиційної нерухомості); Металобрухт
дохід від безоплатно отриманих необоротних активів	1030/8	200	0	454	454	0	амортизація
цільове фінансування капітальних інвестицій у розмірі амортизації	1030/9	2 889	3 033	2 289	-744	75,5	
коригування резерву сумнівних боргів, знецінення запасів	1030/10	476	0	606	606	0	
відшкодування раніше списаних активів	1030/11	16	0	15	15	0	
проценти банку	1030/12	18	0	10	10	0	
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	30 774	35 555	35 742	187	100,5	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	788	1 179	893	-286	75,7	
матеріали, запчастини	1041/1	25	68	22	-46	32,4	
паливо	1041/2	163	462	156	-306	33,8	
витрати на оплату праці	1041/3	476	510	555	45	108,8	
нарахування ЕСВ	1041/4	104	112	122	10	108,9	
амортизація основних засобів	1041/5	2	4	0	-4	0,0	
інші витрати	1041/6	18	23	38	15	165,2	
витрати на оренду службових автомобілів	1042	0	0	0	0	0	
витрати на консалтингові послуги	1043	0	0	1 498	1 498	0	
витрати на страхові послуги	1044	0	0	0	0	0	
витрати на аудиторські послуги	1045	906	400	371	-29	92,8	
витрати на службові відрядження	1046	71	73	140	67	191,8	
у т.ч. ГУП	1046/1	0	30	0	-30	0,0	
витрати на зв'язок	1047	202	183	244	61	133,3	
витрати на оплату праці	1048	20 295	22 654	22 629	-25	99,9	
у т.ч. ГУП	1048/1	2 155	2 594	2 434	-160	93,8	
нарахування ЕСВ	1049	4 362	4 850	4 458	-392	91,9	
у т.ч. ГУП	1049/1	452	528	497	-31	94,1	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	84	309	736	427	238,2	
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	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	7	10	9	-1	90,0	
юридичні послуги	1056	648	677	718	41	106,1	
послуги з оцінки майна, робіт, зобов'язань	1057	257	187	100	-87	53,5	Актуарна оцінка довгострокових зобов'язань, послуги з автоматизованого визначення вартості будівельних робіт
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	16	18	26	8	144,4	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	0	91	40	-51	44,0	
у т.ч. ГУП	1059/1	0	80	0	-80	0,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	2 733	4 030	3 432	-598	85,2	
витрати на сировину та основні матеріали	1060/1	220	863	298	-565	34,5	
у т.ч. ГУП	1060/1/1	0	278	25	-253	9,0	
витрати на електроенергію	1060/2	1 052	1 828	2 095	267	114,6	
витрати на тепловодопостачання	1060/3	1 305	1 219	917	-302	75,2	
капітальний ремонт	1060/4	0	0	0	0	0	
інші витрати	1060/5	156	120	122	2	101,7	технічне обслуговування оргтехніки, ліфти
витрати на поліпшення основних фондів	1061	0	0	0	0	0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	405	894	448	-446	50,1	
послуги інкасації	1062/1	158	149	180	31	120,8	
податки до бюджету	1062/2	93	99	52	-47	52,5	
послуги банку	1062/3	73	70	75	5	107,1	
оформлення правоустановлюючих документів, ліцензій	1062/4	53	450	39	-411	8,7	
підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів	1062/5	0	0	0	0	0	
проїзні квитки для виробничих потреб	1062/6	9	9	10	1	111,1	
компенсація зносу будівель	1062/7	0	0	0	0	0	
відведення земельних ділянок	1062/8	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)	1062/9	19	54	6	-48	11,1	
інші адміністративні витрати	1062/10	0	63	86	23	136,5	
у т ч ГУП	1062/10/1	0	48	86	38	179,2	кур'єрські послуги , послуги з письмового перекладу
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	0	0	0	0	
транспортні витрати	1070/1	0	0	0	0	0	
витрати на зберігання та упаковку	1070/2	0	0	0	0	0	
витрати на оплату праці	1070/3	0	0	0	0	0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1070/4	0	0	0	0	0	
витрати на рекламу	1070/5	0	0	0	0	0	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1070/6	0	0	0	0	0	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	4 036	2 053	6 339	4 286	308,8	
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	4 036	2 053	6 339	4 286	173	
собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг	1085/1	1 493	1 782	1 908	126	107,1	
у т ч формений одяг	1085/1/1		344	5	-339	1,5	
сумнівні безнадійні борги та витрати від знецінення запасів, списання необоротних активів	1085/2	367	0	1 837	1 837	0	
в т.ч. запаси	1085/2/1	357	0	1 821	1 821	0	
визнані штрафи, пені, неустойки	1085/3	0	0	11	11	0	
страхування працівників	1085/4	0	0	0	0	0	
нарахування ЕСВ	1085/5	0	0	0	0	0	
матеріальна допомога на лікування працівників у випадках важкого захворювання	1085/6	219	0	294	294	0	
нарахування ЕСВ	1085/7	46	0	52	52	0	
матеріальна допомога на поховання	1085/8	55	0	61	61	0	
нарахування ЕСВ	1085/9	0	0	0	0	0	
перерахування коштів профкому	1085/10	0	0	15	15	0	
витрати на благоустрій території	1085/11	0	1	0	-1	0,0	
витрати за результатами актуарного розрахунку (забезпечення з пенсій Списки 1,2 ,за роботу у шкідливих умовах)	1085/12	90	270	178	-92	65,9	
оплата 5-ти днів лікарняних за рахунок підприємства	1085/13	1 103	0	1 264	1 264	0	
нарахування ЕСВ	1085/14	230	0	272	272	0	
інші операційні витрати	1085/15	0	0	0	0	0	
заробітна плата мобілізованих за рахунок підприємства з нарахуваннями у т ч	1085/16	51	0	0	0	0	
заробітна плата мобілізованих	1085/17	42	0	0	0	0	
нарахування ЕСВ	1085/18	9	0	0	0	0	
лікарняні за рахунок коштів фонду соцстрахування (нарахування ЕСВ)	1085/19	366	0	424	424	0	
матеріальна допомога в межах прожиткового мінімуму	1085/20	0	0	0	0	0	
нарахування ЕСВ	1085/21	0	0	0	0	0	
додаткова відпустка ЧАЕС	1085/22	13	0	20	20	0	
нарахування ЕСВ	1085/23	3	0	3	3	0	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-28 270	-16 369	-25 186	-8 817	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	4 575	2 999	-1 576	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	
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	-29 780	-20 944	-28 185	-7 241	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	

1	2	3	4	5	6	7	8
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-29 780	-20 944	-28 185	-7 241	0	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	
збиток	1202	-29 780	-20 944	-28 185	-7 241	0	
Неконтрольована частка	1210	0	0	0	0	0	
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	183 871	235 098	226 101	-8 997	96,2	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	-1 510	-4 575	-2 999	1 576	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	203 818	258 271	246 743	-11 528	95,5	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	233 598	279 215	274 928	-4 287	98,5	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-28 270	-16 369	-25 186	-8 817	0	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	9 948	10 733	10 578	-155	98,6	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	18	0	10	10	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	-18 340	-5 636	-14 618	-8 982	0	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	61 047	104 952	83 632	-21 320	79,7	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	11 983	29 267	14 557	-14 710	49,7	
витрати на паливо та енергію	1502	49 064	75 685	69 075	-6 610	91,3	
Витрати на оплату праці	1510	110 429	124 030	119 679	-4 351	96,5	
Відрахування на соціальні заходи	1520	24 132	26 689	26 125	-564	97,9	
Амортизація	1530	9 948	10 733	10 578	-155	98,6	
Інші операційні витрати	1540	25 190	6 454	30 007	23 553	464,9	
Усього	1550	230 746	272 858	270 021	-2 837	99,0	

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

НЕ:

НФ:

НН:

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий (аналогічний) період (9 місяців 2023 р)	9 місяців 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	0	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	0	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 МСБ040	2060/5	0	0	0	0	0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-223 178	-260 564	-281 632	-21 068	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
Сума від'ємного значення, що зараховується до складу податкового кредиту наступного звітної періоду	2130	-475 812	-466 849	-504 163	-37 314	0
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	22 103	24 300	24 292	-8	100,0
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	20 317	22 325	22 374	49	100,2
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	92	113	51	-62	45,1
земельний податок	2146/1	92	113	51	-62	45,1
податок на нерухоме майно	2146/2	0	0	0	0	0
інші платежі (розшифрувати)	2147	1 694	1 862	1 867	5	100,3
екологічний податок	2147/1	1	1	1	0	100,0
рентна плата за спецводовикористання	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	1 693	1 860	1 865	5	100,3
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	24 201	26 689	26 125	-564	97,9
Усього виплат	2200	-429 508	-415 860	-453 746	-37 886	0

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

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний) період (9 місяців 2023 р)	Звітний період 9 місяців 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	-29 780	-20 944	-28 185	-7 241	0
Коригування на:						
Амортизацію необоротних активів	3000	9 948	10 733	10 578	-155	98,6
Збільшення (зменшення) забезпечень	3010	-147	0	148	148	0
Збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020	0	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	10 923	19 872	16 160	-3 712	81,3
цільове фінансування капітальних інвестицій, у розмірі амортизації	3030/1	-2 844	-3 033	-2 289	744	0
коригування суми амортизації згідно з балансом	3030/2	-1 033	0	-1 054	-1 054	0
безоплатно отримані необоротні активи, у розмірі амортизації	3030/3	-200	0	-454	-454	0
коригування суми нерозподіленого прибутку непокритого збитку	3030/4	0	0	-109	-109	0
вибуття (списання) необоротних активів	3030/5	987	0	73 029	73 029	0
дооцінка основних засобів	3030/6	0	0	-71 996	-71 996	0
дооцінка інвестиційної нерухомості	3030/7	0	0	-320	-320	0
переоцінка чистого зобов'язання (актуарний розрахунок)	3030/8	0	0		0	0
незавершені капітальні інвестиції	3030/9	14 013	22 905	19 353	-3 552	84,5
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-9 056	9 661	-1 299	-10 960	-13,4
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-23 176	-22 746	-65 137	-42 391	0
запаси	3050/1	-2 782	-1 332	-2 002	-670	0
дебіторська заборгованість	3050/2	-20 360	-21 377	-63 143	-41 766	0
витрати майбутніх періодів	3050/3	0	0	0	0	0
інші оборотні активи	3050/4	-34	-37	8	45	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	32 876	37 770	50 952	13 182	134,9
поточні зобов'язання	3060/1	15 517	19 544	53 417	33 873	273,3
доходи майбутніх періодів	3060/2	0	0	0	0	0
інші поточні зобов'язання	3060/3	17 359	18 226	-2 465	-20 691	-13,5
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	644	24 685	-15 484	-40 169	-62,7
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	644	24 685	-15 484	-40 169	-62,7
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	54 063	495 188	105 485	-389 703	21,3
виручка від реалізації ТМЦ	3260/1	0	0	0	0	0
інші надходження (розшифрувати)	3260/2	53 650	494 188	105 485	-388 703	21,3

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	0	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	0	0	0	0	0
Будівництво об'єкту-коригування проекту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровську" (державний бюджет)	3260/2/3	53 650	0	0	0	0
Послуги Інженера-консультанта з Нагляду за виконанням будівельних робіт по Контракту № 2В Проекту "Завершення будівництва метрополітену в м.Дніпропетровську"	3260/2/4	0	73 104	42 055	-31 049	57,5
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	335 041	63 430	-271 611	18,9
Виконання першочергових заходів з підтримання в техногенно безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) проекту "Коригування проекту "Будівництво I черги метрополітену у м.Дніпропетровську" від ст."Вокзальна" до станції "Жовтнева площа"("Історичний музей"), інвестиційного проекту "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровськ"	3260/2/6	0	86 043	0	-86 043	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	413	1 000	0	-1 000	0,0
Витрати						
Придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	3270	10 032	2 075	241	-1 834	11,6
Придбання стенду випробувального для повірки та калібрування засобів вимірювання підвіски контактної рейки, 1 од.	3270/1	0	275	0	-275	0,0
Придбання гідроборту для автомобіля АВФ, 1 од.	3270/2	0	780	0	-780	0,0
Придбання лазерного прибора для центрівки валів РСЕ-TU3 (1од.)	3270/3	0	250	0	-250	0,0
Придбання гідравлічного підйомника для повітря (1од.)	3270/4	0	0	0	0	0
Придбання ін'єкційних матеріалів для гідроізоляційних та ремонтно-відновлювальних робіт (поліуретанові, акрилатні)	3270/5	0	108	0	-108	0,0
Придбання компресора ПКС-5,25 або ремонт існуючого на вагон-базі ПКС-5,25 (1од.)	3270/6	0	120	0	-120	0,0
Придбання жорстких дисків для відновлення роботи серверу резервного копіювання	3270/7	0	120	0	-120	0,0
Придбання корпоративного антивірусного програмного забезпечення (1од.)	3270/8	0	66	0	-66	0,0
Придбання системи контролю доступу (СКД) до інженерного корпусу	3270/9	0	0	0	0	0
Придбання вишки з переміщенням робочим місцем ВІР (2од.)	3270/10	0	190	0	-190	0,0
Придбання мобільних міні електростанцій (за рахунок статутних внесків)	3270/11	7 223	0	0	0	0
Придбання резервуара для зберігання пального	3270/12	552	0	0	0	0
Придбання БФП	3270/13	93	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
Придбання серверу Supermicro	3270/14	613	0	0	0	0
Придбання кондиціонерів з установкою	3270/15	892	0		0	0
Придбання обладнання відеонагляду	3270/16	90	0		0	0
Придбання сервера телефонного у комплекті	3270/17	531	0		0	0
Роботи з інженерно-геологічних вишукувань на майданчику будівлі головного корпусу електродепо	3270/18	0	0	172	172	0
Виготовлення інших основних засобів	3270/19	8	0	0	0	0
Придбання інших основних засобів	3270/20	30	166	69	-97	41,6
заходи та роботи з територіальної оборони (придбання основних засобів)	3270/21	413	0	0	0	0
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280	83 883	494 188	116 067	-378 121	23,5
Послуги Інженера-консультанта з Нагляду за виконанням будівельних робіт по Контракту № 2В Проєкту "Завершення будівництва метрополітену в м.Дніпропетровську" (державний бюджет)	3280/1	0	73 104	42 055	-31 049	57,5
Консультаційні послуги з нагляду за виконанням будівельних робіт по проєкту "Завершення будівництва метрополітену в м.Дніпропетровськ" ILF Consulting Engineers Polska Sp.z o.o., Польща	3280/2	28 578	0	0	0	0
Інвестиційний проєкт "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровську"(у т.ч. "Коригування проєкту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровськ", Турція	3280/3	0	0	0	0	0
Світекс	3280/4	55 305	0	0	0	0
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	0	335 041	74 012	-261 029	22,1
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	86 043	0	-86 043	0,0
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	0	0	6	6	0
Ліцензія Windows 11	3290/1		0	6	6	0
Ліцензія на медогляд машиністів	3290/2	0	0	0	0	0
Придбання акцій та облігацій	3300	0	0		0	0
Інші витрати (розшифрувати)	3310	1 124	2 021	1 054	-967	52
Збільшення необоротних активів	3310/1	0	0	0	0	0
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3310/2	711	2 021	1 054	-967	52,2
Придбання вогнегасників та засобів до них	3310/2/1	73	55	0	-55	0,0
Придбання протигазів, інших засобів захисту	3310/2/2	74	60	0	-60	0,0
Придбання спеціального одягу, спецвзуття	3310/2/3	0	642	317	-325	49,4
Придбання електричного приладдя	3310/2/4	297	150	72	-78	48,0
Придбання побутового приладдя	3310/2/5	0	0	4	4	0
Придбання телефонного обладнання	3310/2/6	0	0	35	35	0
Придбання ручного інструмента	3310/2/7	0	0	20	20	0
Придбання комп'ютерного обладнання	3310/2/8	0	0	206	206	0
Придбання меблів	3310/2/9	0	0	310	310	0
Інші МНМА	3310/2/10	264	114	78	-36	68,4

1	2	3	4	5	6	7
Власне виготовлення	3310/2/11	3	0	0	0	0
Заходи та роботи з територіальної оборони (придбання МНМА)	3310/2/12	0	1 000	12	-988	1,2
Технічне переоснащення, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3310/3	0	0	0	0	0
Інші платежі	3310/4	0	0	0	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-40 976	-3 096	-11 883	-8 787	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу	3400	33 425	82 822	20 369	-62 453	24,6
у т ч погашення кредиту за довгостроковими зобов'язаннями	3400/1	0	63 586	0	-63 586	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	63 586	0	-63 586	0,0
кредитні зобов'язання по проекту "Міський громадський транспорт II"	3510/1	0	63 586	0	-63 586	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	3	0	4	4	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	33 422	19 236	20 365	1 129	105,9
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	16 666	41 449	4 718	-36 731	11,4
Чистий грошовий потік	3630	-6 910	40 825	-7 002	-47 827	-17,2

0

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

НЕ:
НФ:
НН:

IV. Капітальні інвестиції

тис.грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний) період (9 місяців 2023 р)	Звітний період 9 місяців 2024 р			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	81 046	415 235	98 015	-317 220	23,6
капітальне будівництво	4010	69 903	411 823	96 723	-315 100	23,5
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	10 049	1 728	238	-1 490	13,8
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1 094	1 684	1 048	-636	62,2
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	0	0	6	6	0
технічне переоснащення, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	0	0	0	0	0

Директор
(посада)Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

НЕ:

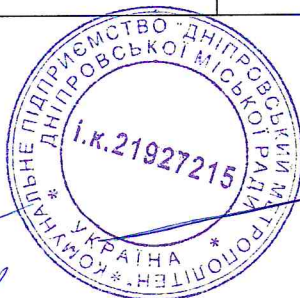
НФ:

НН:

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний) період (9 місяців 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	-1139,88	-1 506,99	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-115,27	-102,20	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,007	-0,006	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,053	-0,051	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-1,872	-1,971	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		-202,75	-269,48	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,152	0,141	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	0,271	0,271	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		8,147	9,266	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		5,094	6,853	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,600	0,629	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:

НФ:

НН:

Інформація
до виконання фінансового плану за 9 місяців 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 (9 місяців 2023 року)	Факт минулого року (9 місяців 2023 року)	Плановий період (9 місяців 2024 р)	Факт звітного періоду (9 місяців 2024 р)	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:						
керівники	106	100	106	93	-13	87,7
професіонали	100	86	104	81	-23	77,9
фахівці	178	149	178	154	-24	86,5
технічні службовці	75	72	75	70	-5	93,3
робітники	417	412	435	385	-50	88,5
інші категорії	0	0	0	0	0	0,0
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	553	499	620	588	-32	94,8
адміністративно-управлінський персонал	20 735	20 595	23 318	22 596	-722	96,9
інші працівники	89 278	89 335	100 092	96 495	-3597	96,4
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	675	609	754	717	-37	95,1
адміністративно-управлінський персонал	25 180	24 129	28 335	27 047	-1288	95,5
інші працівники	108 706	109 823	121 630	118 040	-3590	97,0
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень						
директор	61 444	55 000	68 890	65 333	-3557	94,8
адміністративно-управлінський персонал	17 193	18 307	24 675	21 146	-3529	85,7
інші працівники	13 387	14 323	14 042	15 890	1848	113,2
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень						
директор	75 000	68 000	83 780	79 706	-4074	95,1
адміністративно-управлінський персонал	20 878	21 448	29 985	25 798	-4187	86,0
інші працівники	16 300	17 608	17 065	19 386	2321	113,6

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 (9 місяців 2024 р)			Факт звітного періоду (9 місяців 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)	кількість продукції (наданих послуг)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Перевезення пасажирів, тис.пас.	21 120	2 640	8	14 303	1 726	8	-6 817	-914	7	68	65	0

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість 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 К видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Автомобіль SKODA OCTAVIA AE 7862 HA	2002	Забезпечення транспортних перевезень керівництва метрополітену та матеріальних цінностей для відділів та служб	257	65	155	34	0	3
2	Автомобіль CHEVROLET EVANDA AE 0034 CT	2005	Забезпечення транспортних перевезень для групи управління проектом (ГУП)	263	70	139	31	0	23
3	Автомобіль ВАЗ 21099 AE 7863 HA	1995	Забезпечення транспортних перевезень командного складу електродепо та матеріальних цінностей електродепо	193	20	139	31	0	3
4	Автомобіль DAEWOO LANOS AE 1069 HE	2007	Забезпечення транспортних перевезень технологічного призначення	180	23	122	26	0	9
Усього				893	178	555	122	0	38

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				рік
						I квартал	II півріччя	III півріччя	IV півріччя	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
					0					
					0					
					0					
					0					
					0					
Усього					0	0	0	0	0	0

8. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела: тероборона(ТрО)				Усього			
		план		факт		відхилення, +/-		виконання, %		план		факт		відхилення, +/-		виконання, %		план		факт	
		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	411 823	96 723	-315 100	80	0	0	0	0	0	0	0	0	411 823	96 723	-315 100	23,5
	Послуги Інженера-консультанта з Нагляду за виконанням будівельних робіт по Контракту № 2В Проекту "Завершення будівництва метрополітену в м.Дніпропетровську" (державний бюджет)	0	0	0	0	60 920	35 046	-25 874	57,5	0	0	0	0	0	0	0	0	60 920	35 046	-25 874	57,5
	Виконання робіт з підтримання в технічно 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 I черги метрополітену у м.Дніпропетровську". I черги метрополітену у м.Дніпропетровську", держбюджет	0	0	0	0	279 200	61 677	-217 523	22,1	0	0	0	0	0	0	0	0	279 200	61 677	-217 523	22,1
	Виконання першочергових заходів з підтримання в технічно безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) проекту "Коригування проекту "Будівництво I черги метрополітену у м.Дніпропетровську" від ст."Вокзальна до станції "Жовтнева площа" ("Історичний музей"), інвестиційного проекту "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровську", держбюджет	0	0	0	0	71 703	0	-71 703	0,0	0	0	0	0	0	0	0	0	71 703	0	-71 703	0,0
2	Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)					0	0	0		0	6	6	0	0	0	0	0	0	6	6	0
	Ліцензія Windows 11					0	0	0		0	6	6	0	0	0	0	0	0	6	6	0
3	Придбання (створення) основних засобів:	0	0	0	0	0	0	0	0	1 728	238	-1 490	13,8	0	0	0	0	1 728	238	-1 490	13,8
	Придбання стелю впробувального для повірки та калібрування засобів вимірювання підвіски контактної рейки, 1 од.	0	0	0	0	0	0	0	0	229	0	-229	0,0	0	0	0	0	229	0	-229	0,0
	Придбання гіроборту для автомобіля АВФ, 1 од.	0	0	0	0	0	0	0	0	650	0	-650	0,0	0	0	0	0	650	0	-650	0,0
	Придбання лазерного прибора для центрівки валів РСЕ-ТУЗ (1од.)	0	0	0	0	0	0	0	0	208	0	-208	0,0	0	0	0	0	208	0	-208	0,0
	Придбання гідралічного підйомника для повітря (1од.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Придбання ін'єкційних матеріалів для гідрозоніційних та ремонтно-відновлювальних робіт (полуретанові, акрилатні)	0	0	0	0	0	0	0	0	90	0	-90	0,0	0	0	0	0	90	0	-90	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	Придбання компресора ПКС-5,25 або ремонт існуючого на вагон-базі ПКС-5,25 (10д.)	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 антивірусного програмного забезпечення (10д.)	0	0	0	0	0	0	0	0	55	0	-55	0,0	0	0	0	0	55	0	-55	0,0
	Придбання вишки з переміщенням робочим місцем ВПР (20д.)	0	0	0	0	0	0	0	0	158	0	-158	0,0	0	0	0	0	158	0	-158	0,0
	Роботи з інженерно-геологічних вишукувань на майданчику будівлі головного корпусу електродепо	0	0	0	0	0	0	0	0	0	169	169	0	0	0	0	0	0	169	169	0
	Виготовлення інших основних засобів	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Придбання інших основних засобів	0	0	0	0	0	0	0	0	138	69	-69	50,0	0	0	0	0	138	69	-69	50,0
4	Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів, у тому числі:	0	0	0	0	0	0	0	0	851	1 036	185	121,7	0	0	0	0	851	1 036	185	121,7
	Придбання вогнегасників та засобів до них	0	0	0	0	0	0	0	0	46	0	-46	0,0	0	0	0	0	46	0	-46	0,0
	Придбання протигаза, інших засобів захисту	0	0	0	0	0	0	0	0	50	0	-50	0,0	0	0	0	0	50	0	-50	0,0
	Придбання спеціального одягу, спецшлуття	0	0	0	0	0	0	0	0	535	311	-224	58,1	0	0	0	0	535	311	-224	58,1
	Придбання електричного приладдя	0	0	0	0	0	0	0	0	125	72	-53	57,6	0	0	0	0	125	72	-53	57,6
	Придбання побутового приладдя	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4	0	0	0	0	0	0	4	4	0
	Придбання телефонного обладнання	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35	35	0	0	0	0	0	0	35	35	0
	Придбання ручного інструмента	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20	20	0	0	0	0	0	0	20	20	0
	Придбання комп'ютерного обладнання	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206	206	0	0	0	0	0	0	206	206	0
	Придбання меблів	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310	310	0	0	0	0	0	0	310	310	0
5	Інші МНМА	0	0	0	0	0	0	0	0	95	78	-17	82,1	0	0	0	0	95	78	-17	82,1
6	Засоби та роботи з територіальної оборони (придбання МНМА)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	833	12	-821	1,4	833	12	-821	1,4
	Технічне пероснащення, модифікація (додбування, 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	0	411 823	96 723	-315 100	80	2 579	-1 305	136	833	12	-821	1	415 235	98 015	-317 220	23,6
	Відсоток	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	99,2	23,3	-75,9	0,0	0,6	-0,3	0,0	0,2	0,0	-0,2	0,0	100,0	23,6	-76,4	0,0

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту з виконання фінансового плану
Комунального підприємства «Дніпровський метрополітен»
Дніпровської міської ради за 9 місяців 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 9 міс 2024 р	Порівняння з планом на 9 міс 2024 року			Порівняння з фактом за 9 міс 2023 року		
		план 9 міс 2024 р	відхилення +/-	відхилення %	факт за 9 міс 2023 р	відхилення +/-	відхилення %
Перевезення пасажирів, всього	2 724,28	4 340,00	-1 615,72	-37,2	3 116,39	-392,11	-12,6
у т ч за оплату проїзду	1 757,1	2 640,00	-882,9	-33,4	1 968,95	-211,85	-10,8
пільгові категорії	967,18	1 700,00	-732,82	-43,1	1 147,44	-180,26	-15,7
Середньодобові перевезення	9,94	15,84	-5,9	-37,2	11,42	-1,48	-13,0

Зменшення пасажиропотоку від запланованого на 37,2% спричинене введенням воєнного стану в країні з 24.02.2022 року через повномасштабне вторгнення російської федерації на територію України. Згідно Протоколу від 30.05.2022 р №13 міської комісії з питань техногенно- екологічної безпеки та надзвичайних ситуацій Дніпровської міської ради забезпечується безоплатний доступ населення на станції метрополітену з метою тимчасового укриття у разі оголошення повітряної тривоги, при цьому перевезення пасажирів не зупиняється.

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

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 міс 2024 р	Порівняння з планом на 9 міс 2024 року			Порівняння з фактом за 9 міс 2023 року		
		план 9 міс 2024 р	відхилення +/-	відхилення %	факт за 9 міс 2023 р	відхилення +/-	відхилення %
Доходи, усього	246 743	258 271	-11 528	-4,5	203 818	42 925	21,1
від перевезень пасажирів за оплату	14 303	21 120	-6 817	-32,3	15 911	-1 608	-10,1
фінансування з міського бюджету	225 651	232 087	-6 436	-2,8	182 497	43 154	23,6
інша діяльність (оренда, послуги орендарям)	2 151	1 859	292	15,7	1 761	390	22,1
інші доходи	4 638	3 205	1 433	44,7	3 649	989	27,1

Дохід від реалізації послуг (перевезень пасажирів) за 9 місяців 2024 року зменшився на 32,3 % порівняно з плановим показником. Основною причиною є зменшення пасажиропотоку.

Інші доходи від операційної діяльності на 44,7 % 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 9 місяців 2024 року із плановими та фактичними показниками аналогічного періоду.

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 міс 2024 р	Порівняння з планом на 9 міс 2024 року			Порівняння з фактом за 9 міс 2023 року		
		план 9 міс 2024 р	відхилення +/-	відхилення %	факт за 9 міс 2023 р	відхилення +/-	відхилення %
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), у т. ч.	229 848	237 032	-7 184	-3,0	197 278	32 570	16,5
витрати на сировину, запчастини та основні матеріали	7043	9 015	-1 972	-21,9	6 668	375	5,6
витрати на паливо	1 124	1 075	49	4,6	842	282	33,5
витрати на електроенергію	64 337	70 704	-6 367	-9,0	45 371	18 966	41,8
витрати на оплату праці	94 856	100 522	-5 666	-5,6	88 226	6 630	7,5
нарахування на оплату праці (ЕСВ)	20 794	21 727	-933	-4,3	19 011	1 783	9,4
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкту в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	28 774	14 321	14 453	100,9	22 694	6 080	26,8
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	9 842	10 420	-578	-5,5	9 863	-21	-0,2
витрати на заходи та роботи з територіальної оборони	41	5 000	-4 959	-99,2	1 603	-1562	-97,4
витрати на тепловодопостачання	446	397	49	12,3	331	115	34,7
інші витрати	2 591	3 851	-1 260	-32,7	2 669	-78	-2,9
Адміністративні витрати	35 742	35 555	187	0,5	30 774	4 968	16,1
Інші операційні витрати	6 339	2 053	4 286	208,8	4 036	2 303	57,1
Фінансові витрати	2 999	4 575	-1 576	-34,4	1 510	1 489	98,6
Всього витрат	274 928	279 215	-4 287	-1,5	233 598	41 330	17,7

Собівартість реалізованої продукції (послуг) за 9 місяців 2024 року складає 229 848 тис. грн, що на 3 % 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.

Собівартість перевезення 1-го пасажирів складає:

- фактично за 9 місяців 2023 року 63,3 грн
- за планом на 9 місяців 2024 року 54,62 грн
- фактично за 9 місяців 2024 року 84,37 грн

Адміністративні витрати за 9 місяців 2024 року складають 35 742 тис. грн, що на 0,5% більше запланованих.

Інші операційні витрати за 9 місяців 2024 року складають 6 339 тис. грн, що на 208,8 % 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 9 місяців 2024 року складає 28 185 тис. грн

Порівняльний аналіз доходів та витрат

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 міс 2024 р	Порівняння з планом на 9 міс 2024 року			Порівняння з фактом за 9 міс 2023 року		
		план 9 міс 2024 р	відхилення +/-	відхилення %	факт за 9 міс 2023 р	відхилення +/-	відхилення %
Доходи	246 743	258 271	-11 528	-4,5	203 818	42 925	21,1
Витрати	274 928	279 215	-4 287	-1,5	233 598	41 330	17,7
Збиток	-28 185	-20 944	-7 241	34,6	-29 780	1 595	-5,4

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

Дебіторська заборгованість станом на 30.09.2024 р складає 966 284 тис. грн, у т. ч. з отримання державних субвенцій на капітальне будівництво у сумі 452 553 тис. грн та по розрахункам з бюджетом на суму 504 239 тис грн, у т. ч. заборгованість по ПДВ на суму 504 163 тис. грн.

Кредиторська заборгованість станом на 30.09.2024 р становить 487 929 тис. грн, у т. ч. заборгованість за витратами з капітального будівництва на суму 452 553 тис. грн.

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

Оскільки результат діяльності підприємства за 9 місяців 2024 року 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 9 міс 2024 р	Порівняння з планом на 9 міс 2024 року			Порівняння з фактом за 9 міс 2023 року		
		план 9 міс 2024 р	відхилення +/-	відхилення %	факт за 9 міс 2023 р	відхилення +/-	відхилення %
Податки,всього	50 364	50 874	-510	-1,0	46 211	4 153	9
військовий збір	1 865	1 860	5	0,3	1 693	172	10,2
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	26 125	26 689	-564	-2,1	24 201	1 924	8
податок на доходи фізичних осіб (ПДФО)	22 374	22 325	49	0,2	20 317	2 057	10,1

6.Кадрова робота підприємства.

Середньооблікова чисельність штатних працівників за 9 місяців 2024 рік складає 783 чол.

На підприємстві працевлаштовано 36 осіб з обмеженими можливостями, фонд оплати праці яких за 9 місяців 2024 р складає 4 877 тис. грн (у т. ч. нарахування 378 тис. грн)

Витрати на оплату праці та нарахувань на оплату праці за 9 місяців 2024 року складають 119 679 тис. грн та 26 125 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 за 9 місяців 2024 року складає 16 983 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 і фінансів



Тетяна СТАРОЖУК

Головний бухгалтер



Оксана АВЕРЧЕНКОВА

Начальник планово-економічного відділу



Наталія ОГЄСНКО