

## Додаток 3

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпро

Підприємство	Комунальне підприємство "Теплоенерго" Дніпровської міської ради	Рік 2024	Коди
		за ЄДРПОУ	32688148
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Дніпро	за КОАТУУ	1210136300
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за СПОДУ	
Галузь	Теплопостачання	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	за КВЕД	35.30
Одиниця виміру, тис. гривень	без десяткових знаків	Стандарт звітності П(о)Б(о)У	-
Форма власності	Комунальна	Стандарт звітності МСФЗ	V
Середньооблікова кількість штатних працівників	2 521 чол.		
Місцезнаходження	м. Дніпро		
Телефон	(056) 374-30-00		
Прізвище та ініціали керівника	Клименко Андрій Володимирович		

ЗВІТ  
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА  
за I квартал 2024 року  
(I квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

## Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I Формування фінансових результатів</b>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1 113 020	1 389 283	1 092 943	-296 340	79
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	1 235 207	1 391 545	1 314 737	-76 808	94
Валовий прибуток/збиток	1020	-122 187	-2 263	-221 794	-219 531	9 801
Адміністративні витрати	1040	6 569	8 372	10 044	1 672	120
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	-248 105	968	6 646	5 678	686
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-376 861	-9 667	-225 192	-215 526	2 330
EBITDA	1410	-321 817	40 377	-145 021	-185 398	-359
Рентабельність EBITDA	5010	-28,91	2,91	-13,27	-16	-457
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	375 260	-2 012	508	2 520	0
Інші доходи/витрати	1320	1 379	-30	-895	-865	2 983
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-222	-11 709	-225 579	-213 870	1 927
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	-222	-11 709	-225 579	-213 870	1 927
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0,00	-0,01	-0,21	0	
<b>II Розрахунки з бюджетом</b>						
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	4 535	50 632	2 167	-48 465	4
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	34 063	40 259	40 293	34	100
Сдинний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	30 589	37 460	36 564	-896	98
Усього виплат на користь держави	2200	69 187	128 351	79 024	-49 327	62
<b>III Рух грошових коштів</b>						
Грошові кошти на початок періоду	3600	226 891	55 827	74 898	19 071	134
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-182 664	-31 235	6 221	37 456	-20
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-168 419	-50 044	-152 171	-102 127	304
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	457 315	99 225	244 611	145 386	247
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	333 123	73 773	173 559	99 786	235

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	168 419	50 044	152 171	102 127	304
V. Коefіцієнтний аналіз						
Коefіцієнт рентабельності активів	5020	0,00	0,00	-0,04	-0,04	1919,74
Коefіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,00	-0,04	-1,24	-1,21	3513,36
Коefіцієнт фінансової стійкості	5110	0,07	0,06	0,03	-0,03	53,16
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	2 305 128	2 741 200	2 738 243	-2 957	100
Оборотні активи	6010	2 924 334	2 986 700	3 009 987	23 287	101
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	333 123	73 773	173 559	99 786	235
Усього активи	6030	5 229 462	5 727 900	5 748 230	20 330	100
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	1 927 019	1 598 516	1 607 901	9 385	101
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	2 964 724	3 798 500	3 958 888	160 388	104
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	4 891 743	5 397 016	5 566 789	169 773	103
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					
у тому числі фінансові запозичення	6080					
Власний капітал	6090	337 719	330 884	181 441	-149 443	55

Директор  
КП "Теплоенерго"

(посада)



(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО  
(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Місяць/рік (аналогічний період)	Звітний період				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення,+/-	виконання,%	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	1 113 020	1 389 283	1 092 943	-296 340	79	
Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря	1000/1	1 090 336	1 359 168	1 068 336	-290 832	79	
абонентське обслуговування	1000/2	16 032	20 091	17 271	-2 820	86	
підвищення тиску питної води-збір,очищення та постачання води(експлуатація та технічне обслуговування підвищувальних установок тиску холодної води)	1000/3	5 091	7 679	5 686	-1 994	74	
діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах (вдача технічних умов на підключення (виключення) до (від) систем теплопостачання на встановлення приладів обліку)	1000/4	20	50	45	-5	89	
передача в оренду нерухомого майна комунальної власності територіальної громади- надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна (надання в оренду нежитлових приміщень міської комунальної власності)	1000/5	1 541	2 293	1 593	-700	69	
Надання інших послуг	1000/6	0	2	13	11	650	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	1 235 207	1 391 545	1 314 737	-76 808	94	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	1 666	1 206	1 856	650	154	зростання цін на матеріали
витрати на паливо	1012	797 869	944 322	798 549	-145 773	85	економія ПЕР
витрати на електроенергію	1013	131 255	131 371	165 796	34 424	126	зростання вартості послуг
витрати на оплату праці	1014	134 762	169 467	164 024	-5 443	97	
відрахування на соціальні заходи	1015	29 060	36 334	35 339	-995	97	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	13 220	6 507	2 665	-3 842	41	
витрати на сировину та основні матеріали	1016/1	1 443	1 443	2 506	1 063	174	зростання цін на матеріали
витрати на електроенергію	1016/2	0	0	0	0	0	
витрати на оплату праці	1016/3	0	0	0	0	0	
відрахування на соціальні заходи	1016/4	0	0	0	0	0	
послуги сторонніх організацій	1016/5	11 776	5 064	159	-4 905	1	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	54 848	49 706	79 902	30 196	161	
інші витрати (розшифрувати)	1018	72 526	52 632	66 607	13 976	127	зростання вартості послуг
МБП (бланки, журнали, канцтовари)	1018/1	22	34	61	7	113	
матеріали та запчастини	1018/2	263	324	477	153	147	зростання цін на матеріали
водопостачання та водовідведення для технологічних потреб	1018/3	6 507	6 544	5 403	-1 141	83	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу, у т.ч.	1018/4	311	1 454	404	-1049	28	
матеріали (спецодяг)	1018/4/1	96	428	199	-229	46	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1018/4/2	131	419	102	-317	24	
інші (медогляд, молоко, дослідження умов праці та ін.)	1018/4/3	64	607	104	-503	17	
витрати на відрядження	1018/5	0	1	0	-1	0	
послуги, пов'язані з охороною навкол. середовища (випіт ТБО)	1018/6	25	52	26	-26	50	
витрати на прилади обліку електроенергії, знобування захисних засобів та опірків в ДФС	1018/7	8	27	14	-13	53	
проведення технічних оглядів і технічного обслуговування котлів, трубопроводів, під'їмних споруд	1018/8	0	10	30	21	319	
паливно-мастильні матеріали	1018/9	2 167	1 886	1 833	-53	97	
оренда майна та авто, утримання	1018/10	62	44	61	17	140	зростання вартості послуг
комунальні послуги, у т.ч.	1018/11	423	403	412	9	102	
теплова енергія	1018/11/1	304	257	262	5	102	
електроенергія (власні потреби)	1018/11/2	109	136	131	-5	96	економія ПЕР
водопостачання та водовідведення (власні потреби)	1018/11/3	10	10	19	10	204	
страхування майна	1018/12	0	0	0	0	#ДЕЛ/01	
страхування майна (авто)	1018/13	30	7	35	28	518	
послуги зв'язку	1018/14	102	102	100	-1	99	
ПО та спостереження, охорона	1018/15	570	9 569	2 541	-7 028	27	
метеорологічні послуги	1018/16	7 668	5 605	0	-5 605	0	
метеорологічні, довідково-інформ. послуги	1018/17	6	22	10	-12	47	
Послуги банку (прийм. платежів)	1018/18	11 606	6 491	13 875	7 384	214	
Податки та збори (земля, екологія)	1018/19	6 065	2 779	6 704	3 925	241	зростання вартості послуг
Програми забезпечення для нарахування платежів споживачам	1018/20	2 951	3 115	2 943	-171	94	
Послуги виробничого характеру та ін. (чистка газопроводів та димоходів, економіко-розрахункові роботи, послуги з вваріального обслуговування тощо)	1018/21	33 343	13 643	31 259	17 616	229	зростання вартості послуг
службові відрядження (по місту)	1018/22	270	287	235	-51	82	

1	2	3	4	5	6	7	8
трасе паливо	1018/23	0	0	0	0	0	
обслуговування оргтехніки	1018/24	15	17	6	-11	35	
інші витрати	1018/25	113	198	175	-24	88	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	1020	-122 187	-2 263	-221 794	-219 531	9 801	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі	1030	3 489	1 168	6 832	5 664	585	
різниці в тарифах	1030/1	0	0	0	0	0	
фінансова підтримка з міського бюджету	1030/2	0	518	345	-173	0	
дохід від оренди нерухомості	1030/3	0	0	0	0	0	
інше	1030/4	2 397	88	4 054	3 966	4 633	дохід отриманий від управління майном: списання актів (126 тис. грн.), бюджетовою окремими от (3928 тис. грн.)
отримано штрафи, пені, неустойки	1030/5	1 034	90	1 298	1 208	1 442	
Відсоток банку за користування грошовими коштами	1030/6	58	470	1 135	664	241	
Дохід від списання кредиторської заборгованості	1030/7	0	3	0	-3	0	
курсові різниці	1031	0	0	0	0	0	
Адміністративні витрати, у тому числі	1040	6 569	8 372	10 044	1 672	120	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	258	284	304	20	107	
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	4	8	3	-5	43	
витрати на аудиторські послуги	1045	0	0	0	0	#ДЕЛО/01	
витрати на відрядження	1046	0	6	0	-6	0	
витрати на зв'язок	1047	6	20	19	-1	94	
витрати на оплату праці	1048	3 967	5 118	6 050	932	118	
вдрахування на соціальні заходи	1049	835	1 126	1 267	141	113	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	142	239	165	-74	69	
витрати на операційну оренду основних засобів та рохлі, 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	0	
організаційно-технічні послуги	1054	0	0	0	0	0	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	7	10	3	-7	31	
юридичні послуги	1056	0	8	0	-8	0	
послуги з оцінки майна	1057	0	0	0	0	0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	0	3	0	-3	0	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	0	1	3	2	0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	0	0	0	0	0	
витрати на поліпшення основних фондів	1061	0	0	0	0	0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	1 350	1 550	2 230	680	144	
МБП (у т.ч. копирти, копії)	1062/1	2	17	2	-15	13	
звичайні матеріали	1062/2	77	47	94	47	199	зростання ціни на матеріали
інші матеріали (ГСМ)	1062/3	17	12	0	-12	0	
послуги кур'єра та поштові послуги	1062/4	12	11	18	7	163	
періодичні професійні видання (підписка)	1062/5	1	4	1	-2	40	
поповнення власного інвентарю	1062/6	0	0	0	0	0	
програми забезпечення	1062/7	51	63	214	151	339	витрати на 1-й кв. 2024 р.
обслуговування оргтехніки	1062/8	30	17	8	-8	51	
мониторинг роботи по веденню фін. та стат. звітності підприємства	1062/9	0	2	1	-1	50	
оренда всьоттислівч привидень та експлуатаційні витрати	1062/10	847	892	843	-49	94	
комуніальні послуги	1062/11	246	289	182	-107	63	
електроенергія	1062/11/1	73	76	61	-16	80	
опалення (газ)	1062/11/2	170	210	119	-91	57	
водопостачання та водовидведення	1062/11/3	2	3	2	0	92	
техобслуговування та ремонт охорони приміщень	1062/12	0	0	0	0	#ДЕЛО/01	
Послуги банку (РКО)	1062/13	19	18	12	-6	64	
службові відрядження (по місту)	1062/14	28	46	54	8	118	
Інформаційні послуги (оповіщення населення, розміщення інформації в ЗМІ)	1062/15	0	0	313	313	#ДЕЛО/01	
Інші (послуги охорони та ін.)	1062/16	20	132	181	49	137	зростання вартості послуг
сезонний збір	1062/17	0	0	306	306	#ДЕЛО/01	
<b>Витрати на збут, у тому числі</b>	1 070	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	1 080	251 594	200	186	-14	93	
витрати на благодійну допомогу	1081	0	0	0	0	0	
вдрахування до резерву сумнівних боргів	1082	233 316	0	3	3	0	
вдрахування до недержавних пенсійних фондів	1083	0	0	0	0	0	
курсові різниці	1084	0	0	0	0	0	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	18 278	200	183	-17	91	

1	2	3	4	5	6	7	8
інше: пені, штрафи, списання, вилучення, інші витрати	1085/1	18 119	0	6	6		
списання безнадійної дебіторської заборгованості	1085/2	0	0	0	0		
виплати (нарахування)	1085/3	147	0	164	164		
разові виплати (лікваріяції)	1085/3/1	0	0	0	0		
разові нарахування (лікваріяції)	1085/3/2	147	0	164	164		
природний газ (розподіл)	1085/4	0	0	0	0		
внески до профспілки	1085/5	0	0	0	0		
траншеє право на податковий кредит	1085/6	0	0	1	1		
інші витрати (амортизація, медичне страхування тощо)	1085/7	12	200	12	-188	6	6 тис. грн - амортизація
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>-376 861</b>	<b>-9 667</b>	<b>-225 192</b>	<b>-215 526</b>	<b>2 330</b>	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	0	0	0	0	0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	376 193	0	2 094	2 094	#ДЕЛО!	
прихований дохід на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1120/1	376 193	0	2 094	0	0	дисконтна довістрочної кредиторської заборгованості
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	0	0	0	0	0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	933	2 012	1 586	-426	79	
нараховані витрати на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1140/1	933	2 012	1 586	-426	79	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	1 966	370	141	-229	38	
шляхом фінансування у розмірі амортизації	1150/1	1 966	370	141	-204	41	
фінансова підтримка на оздоровлення фінансового стану	1150/2	0	0	0	0	0	
інші	1150/3	0	25	0	-25	0	
курсові різниці	1151	0	0	0	0	0	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	587	400	1 036	636	259	
списання необоротних активів та ін	1160/1	521	0	664	664		
утримання постійної професійної організації	1160/2	32	213	132	-81	62	
інші	1160/3	34	188	240	53	128	
курсові різниці	1161	0	0	0	0	0	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>-222</b>	<b>-11 709</b>	<b>-225 579</b>	<b>-213 870</b>	<b>1 927</b>	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	#ДЕЛО!	
Прибуток (збиток) від приливної діяльності після оподаткування	1190	0	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-222	-11 709	-225 579	-213 870	1 927	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	
збиток	1202	-222	-11 709	-225 579	-213 870		
Неконтрольована частка	1210						
<b>Доходи і витрати (узгоджені показники)</b>							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-248 105	968	6 646	5 678	686	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	375 260	-2 012	508	2 520	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	1 379	-30	-895	-865	2 983	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	1 494 668	1 390 821	1 102 010	-288 811	79	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	1 494 890	1 402 510	1 327 589	-74 941	95	
<b>Розрахунок показника EBITDA</b>							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-376 861	-9 667	-225 192	-215 526	2 330	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	55 044	50 044	80 172	30 128	160	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404	0	0	0	0	0	
<b>EBITDA</b>	<b>1410</b>	<b>-321 817</b>	<b>40 377</b>	<b>-145 021</b>	<b>-185 398</b>	<b>-359</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1 001 384	1 088 575	1 018 210	-70 365	94	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	71 603	12 202	53 293	41 091	417	
витрати на паливо та енергію	1502	929 781	1 076 373	964 917	-111 455	90	
Витрати на оплату праці	1510	138 729	174 586	170 075	-4 511	97	
Відрахування на соціальні заходи	1520	30 043	37 460	36 770	-690	98	
Амортизація	1530	55 044	50 044	80 172	30 128	160	
Інші операційні витрати	1540	268 170	49 454	19 727	39 726	411	
Усього	1550	1 493 370	1 400 118	1 324 953	-75 144	95	

Директор  
КП "Теплоенерго"  
(посада)



(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО  
(ім'я, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Розподіл чистого прибутку</b>						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-2 671 812	-2 893 651	-3 689 658	-796 007	128
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	#ДЕЛО!
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	0	0	0	#ДЕЛО!
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	#ДЕЛО!
Перенесено з додаткового капіталу	2020	0	0	0	0	0
Розвиток виробництва	2030	0	0	0	0	0
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	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	0	0	0
безоплатна передача нерухомого майна згідно рішень сесій міської ради	2060/1	0	0	0	0	0
корегування попередніх періодів	2060/2	0	0	0	0	0
дооцінка (уцінка) необоротних активів	2060/3	0	0	0	0	0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-2 672 034	-2 905 360	-3 915 237	-1 009 877	135
<b>Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування</b>						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0	0	#ДЕЛО!
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	#ДЕЛО!
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	#ДЕЛО!
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	#ДЕЛО!
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	4 535	50 632	2 167	-48 465	4
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	0	0	0	0	0
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	34 063	40 259	40 293	34	100
акцизний податок	2141	0	0	0	0	
рентна плата за транспортування	2142	0	0	0	0	
плата за користування надрами	2143	0	0	0	0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	25 578	31 425	30 624	-801	97
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	161	165	145	-20	88
податок на землю	2146/1	161	165	145	-20	88
інші платежі (розшифрувати)	2147	8 323	8 669	9 524	855	110
військовий збір	2147/1	2 132	2 619	2 552	-67	97
податки	2147/2	0	0	0	0	0
ресурсні платежі (екологічний податок)	2147/3	5 903	5 910	6 559	649	111
відсоток орендної плати до міського бюджету	2147/4	0	0	12	12	0
судовий збір, штрафи, плата за ліцензії та інші	2147/5	288	140	401	261	286
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	30 589	37 460	36 564	-896	98
Усього виплат	2200	69 187	128 351	79 024	-49 327	62

Директор  
КП "Теплоенерго"

(посада)



(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО

(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання,%
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-222	-11 709	-225 579	-213 870	1 927
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	55 044	50 044	80 172	30 128	160
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	1 903 860	-99 225	-89 840	9 385	91
довгострокові кредити банків	3010/1					
довгострокові зобов'язання	3010/2	1 903 860	-99 225	-89 840	9 385	91
Цільове фінансування	3010/3					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших нетрошових операцій (розшифрувати)	3030	-232 448	-345	77 292	77 637	-22 403
коригування на суму амортизації (вибуття амортизації)	3030/1	-1 108	-345	-1 416	-1 071	410
коригування суми непокритого збитку	3030/2	0		0	0	
коригування суми податку на додану вартість	3030/3					
незавершені капітальні інвестиції	3030/4					
прийняття на баланс основних засобів	3030/5				0	
довгострокова дебіторська заборгованість	3030/6			-576	-576	
інші необоротні активи	3030/7	-118 675		59 471		
основні засоби	3030/8	-112 665		19 812	19 812	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	1 726 234	-61 235	-157 956	-96 721	258
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-72 629	0	-222 346	-222 346	
запаси	3050/1	-6 613		3 546	3 546	
дебіторська заборгованість	3050/2	-10 648		-170 850	-170 850	
витрати майбутніх періодів	3050/3			0	0	
інші оборотні активи	3050/4	-55 368		-55 042	-55 042	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-1 836 269	30 000	386 523	356 523	1 288
кредиторська заборгованість	3060/1	-1 873 928	30 000	365 492	335 492	1 218
поточні забезпечення	3060/2	15 142		-12 968	-12 968	
доходи майбутніх періодів	3060/3	-2 134		13 352	13 352	
інші поточні зобов'язання	3060/4	24 651		20 647	20 647	
коригування суми податку на додану вартість	3060/5				0	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-182 664	-31 235	6 221	37 456	-20
Сплачений податок на прибуток	3080	0		0	0	#ДЕЛ/0*
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-182 664	-31 235	6 221	37 456	-20
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>						
Надходження						
Виручка від реалізації основних фондів	3200					
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210					
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220					
Надходження від отриманих:						
відсотків	3230					
дивідендів	3240					
Надходження від деривативів	3250					
Інші надходження (розшифрувати)	3260					
Витрати						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	0		0		
Машини та обладнання, інструменти, інвентар, електричне та електронне устаткування	3270/1	0		0		
виконання будівельних робіт, пов'язаних з проектуванням, монтажем основних фондів	3270/2					
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	296		237		
Технічна паспортизація теплових мереж, ліцензії та ін.	3290/1	296		237		
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	168 123	50 044	151 934	101 890	304
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, відновлення, реконструкція) основних засобів (теплові мережі та ін.)	3310/1	166 503	50 044	151 089	101 045	302
інші матеріальні активи (інструменти, інвентар, сигналізація та ін.)	3310/2	1 620		845		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-168 419	-50 044	-152 171	-102 127	304

1	2	3	4	5	6	7
<b>III Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>						
Надходження						
Власного капіталу	3400	47				
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3410					
позики	3420					
облігації	3430					
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3440					
позики	3450					
облігації	3460					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	1 906	0	0		
безоплатно отримана гуманітарна допомога	3470/1	1 906				
Інші надходження (розшифрувати)	3480	457 374	99 225	244 611	145 386	247
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу, у т.ч.:	3480/1	457 374	99 225	243 352	144 127	245
На здійснення розрахунків за спожитий природний газ згідно укладених договорів про реструктуризацію заборгованості з НАК "Нафтогаз України"; здійснення розрахунків за електричну енергію, природний газ, в т.ч. його транспортування та розподіл; на проведення аварійних, ремонтних й відновлювальних робіт об'єктів теплогоспостачання, які знаходяться на балансі КП «Теплоенерго».	3480/1/1			243 352	243 352	
заборгованість за спертоснаб і виконання зобов'язань перед "НАК Нафтогаз України" за договором про передачу боргів	3480/1/2	170 180	99 225		-99 225	0
Встановлення резервних джерел спертоснаб на об'єктах КП "Теплоенерго"	3480/1/3	50 000			0	
Послуги з підготовки об'єктів до опалювального сезону	3480/1/4	237 194			0	
додатковий капітал	3480/2			427	427	
капітал у дооцінках	3480/3			832	832	
Витрати				0		
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	0	0	0	#ДЕЛУ!
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	#ДЕЛУ!
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3510					
позики	3520					
облігації	3530					
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3540					
позики	3550					
облігації	3560					
Інші витрати (розшифрувати)	3570	2 012	0	0		
додатковий капітал	3570/1	2 012				
зарєєстрований (пайовий) капітал	3570/2					
оплата придбання та встановлення вузлів обліку теплової енергії за рахунок фінансування з міського бюджету	3570/3					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	457 315	99 225	244 611	145 386	247
Грошові кошти:						
на початок періоду	3600	226 891	55 827	74 898	19 071	134
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	333 123	73 773	173 559	99 786	235
Чистий грошовий потік	3630	106 232	17 946	98 661	80 715	550



Директор КП "Теплоенерго"

Андрій КЛИМЕНКО



Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, тому числі:	4000	168 419	50 044	152 171	102 127	304
капітальне будівництво	4010	0	0	0	0	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	0	0	0	0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1 620	0	845	845	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	296	0	237	237	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	166 503	50 044	151 089	101 045	302

Директор КП "Теплоенерго"



Андрій КЛИМЕНКО

Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	-10,98	-20,29	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-28,91	-13,27	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,00	-0,04	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,00	-1,24	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,00	-0,21	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості</b>					
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		-15,20	-38,39	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050))	5110	> 1	0,07	0,03	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	0,99	0,76	Показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1 - 1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		3,06	1,90	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,15	0,14	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісну вартість основних засобів) (форма 1 рядок 1012 / форма 1 рядок 1011)	5220	Збільшення	0,30	0,28	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо 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  
КП "Теплоенерго"



Андрій КЛИМЕНКО

**Таблиця VI. Інформація**  
до звіту про виконання фінансового плану за I квартал 2024 року  
**Комунального підприємства "Теплоенерго" Дніпровської міської ради**  
(найменування підприємства)

**I. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати**

**Загальна інформація про підприємство (резюме)**

Комунальне підприємство "Теплоенерго" Дніпровської міської ради має комунальну форму власності та є власністю територіальної громади міста. Адреса підприємства: Україна, 49081, м. Дніпро, просп. Слобожанський, 29 офіс № 504.

Директор підприємства Клименко Андрій Володимирович, головний бухгалтер - Корнієвська Олена Володимирівна.

Основний вид діяльності КП "Теплоенерго" є постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря. Підприємство не має конкурентів на ринку постачання теплової енергії, є природним монополістом та має постійний ринок збуту.

До складу КП "Теплоенерго" входить: апарат управління, теплові райони, цехи, лабораторії та служби.

Підприємство експлуатує 374 котельні (районні, квартальні та індивідуальні) паливом для всіх котельень служить природний газ, крім того 59 теплових пункти та 1022,698 км трубопроводів теплових мереж (у однотрубному обчисленні), діаметром від 32 до 800 мм.

Сумарна теплова потужність котельень підприємства складає 2297,939 Гкал/годину.

У котельнях підприємства встановлено всього 1054 котлів 52 типів, потужністю від 50 кВт до 58 мВт.

Підприємство забезпечує опаленням 3 172 житлових будинків. Опалюється 2 616 - місцевих рад, 157-відомчого житла, 190- житлово-будівельних кооперативів, ОСМД - 151. гуртожитків - 56

А також, лікувальних закладів - 125, учбові заклади - 205, дитячих дошкільних закладів -168, інші навчальні заклади - 60

Структура споживачів теплової енергії: населення - 83,36 %; бюджетні установи - 12,15 %; релігійні організації -0,0079 %; інші споживачі - 4,48 %.

Тарифи на відпуск теплової енергії для потреб населення - 1741,32 грн./Гкал (з ПДВ) (затверджено постановою НКРЕКП від 30.11.20 №2257)

Тарифи на відпуск теплової енергії для потреб бюджетних установ - 2423,76 грн./Гкал (з ПДВ); релігійні організації - 3616,13грн./Гкал (з ПДВ) та інших споживачів - 6876,78 грн./Гкал (з ПДВ) (Рішення міськвиконкома від 20.09.23 №2-29/9)

Виробництво та транспортування теплової енергії здійснюється КП "Теплоенерго" на власному обладнанні та по власним трубопроводам, таким чином, залежність реалізації від торговельних та інших організацій виключена.

Підприємство є енергоємним. Частка енергоємності у витратах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії складає 73 %.

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітної періоду	Факт звітної періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:</b>							
керівники	160	157	162	164	159	-5	97
професіонали	100	96	103	105	100	-5	95
фахівці	44	41	48	51	47	-4	92
технічні службовці	16	15	21	21	15	-6	71
робітники	1682	1138	1 539	2644	2200	-444	83
інші категорії							
<b>Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:</b>							
директор	1 317	1 494	1 494	374	374	0	100
адміністративно-управлінський персонал	13 606	15 227	18 187	4 745	5 677	932	120
працівники	396 945	325 463	452 649	169 467	164 024	-5 443	97
<b>Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:</b>							
директор	1 607	1 823	1 823	456	456	0	100
адміністративно-управлінський персонал	16 599	18 459	22 188	5 789	6 862	1 073	119
працівники	482 034	396 032	549 664	205 801	199 527	-6 274	97
<b>Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень</b>							
директор	109 750	124 500	124 500	124 500	124 500	0	100
адміністративно-управлінський персонал	26 368	31 724	36 085	37 659	46 154	8 495	123
працівники	16 894	25 720	20 612	19 201	22 055	2 854	115
<b>Середньомісячний дохід одного працівника, гривень</b>							
директор	109 750	151 890	151 890	151 890	151 890	0	100
адміністративно-управлінський персонал	27 687	38 457	44 024	45 942	55 785	9 844	121
працівники	20 273	23 473	25 030	23 318	26 829	3 511	115

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

Код за ЄДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
1	2	3

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

Найменування показника	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг), гривень
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	1 359 168	719,240	1 133,84	1 068 336	675,559 тис.Гкал	1 581,41	-290 832	-44	448	79	71	
абонентське обслуговування	20 091	218,783	30,61	17 271	188,073	30,61	-2 820	-31	0	86	94	
підвищення тиску питної води-збір,очищення та постачання води(експлуатація та технічне обслуговування підвищувальних установок тиску холодної води)	7 679	3	2 559 750	5 686	3	1 895 233	-1 994	0	-664 517	14	74	
Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах (визначення технічних умов на підключення (відключення) до (від) систем теплопостачання на встановлення приладів обліку)	50	3	16 667	45	3	14 885	-5	0	-1 782	89	89	
передача в оренду нерухомого майна комунальної власності територіальної громади- надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна (надання в оренду нежитлових приміщень міської комунальної власності)	2 293	3	764 167	1 593	3	530 936	-700	0	-233 231	69	69	
Надання інших послуг	2	3	667	13	3	4 333	11	0	3 667	650	650	
Усього	1 389 283			1 092 943			-296 340			79		

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х	х	х	х

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2024 року	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на 31.03.2024 року (звітного періоду)
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
невідзовлювана кредитна лінія						
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)

№	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за видами				
					матеріальні витрати	оренда гаражів	відрахування на обслуговування	амортизація	інші витрати
1	ДЕО Ланос АЕ 22-93	2007	виготовлений на користь усіх з метою виконання посадових обов'язків та ефективного використання робочого часу	0	0	0	0	0	0
2	Volkswagen Passat АЕ 37-88	2003		8	7	0	0	1	0
3	Renault Duster АЕ 5780	2019		37	22	0	0	16	4
4	Renault Duster АЕ 5785	2019		30	14	0	0	16	4
5	Ford Custom Transit АЕ 4731	2017		31	19	0	0	12	0
6	ВАЗ-2107 794-65 АН	1999		0	0	0	0	0	0
7	ВАЗ-2107 907-26АН	2000		56	56	0	0	0	0
8	TOYOTA LAND CRUISER 130 АЕ 0616	2023		88	27	0	0	54	6
	ВАЗ-2105 043-04 АА			28	28	0	0	0	0
	ВАЗ-21074 979-66АВ			25	25	0	0	0	0
Усього				304	198	0	0	100	6

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

№	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендних платежів				
					Усього на рік	план	факт	виконання, %	завищення, %
Усього					0	0	0	0	0

8 Джерела капітальних інвестицій

№	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (амортизація)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього		
		план	факт	виконання, %	виконан.	план	факт	виконання, %	виконан.	план	факт	виконання, %	виконан.	план	факт	виконання, %	виконан.	%		
1	Міцні та обладнання, інструменти, інвентар, електричне устаткування									0	0	0					0	0	0	
2	Інструменти, інвентар, сигналізація та ін									0	845	845					0	845	845	
3	Технічна паспортизація теплових мереж, лічильні та ін									0	237	237					0	237	237	
4	Модернізація, модифікація (обудова, дообладнання, ремонт річчів) основних засобів									50 044	151 089	101 045	302				50 044	151 089	101 045	302
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	50 044	152 171	102 327	304	0	0	0	50 044	152 171	102 327	304
Відсоток						100	100	100	100	100	100	100	100				100	100	100	100

9 Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершено будівництво на початок планового року	Плановий період					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, яким його погодив
						у тому числі			освоєння лінійних об'єктів	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього		
1		3	4	5	6	7	8	9			10	11
Усього			0	0	0	0	0	0	0	0		

Директор КП "Теплоенерго"  
(посала)



(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО  
(ініціали, прізвище)