

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 2023	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		Стандарти звітності П(с)БОУ	-
Форма власності	Комунальна		Стандарти звітності МСФЗ	V
Середньооблікова кількість штатних працівників	1 629 чол.			
Місцезнаходження	м. Дніпро			
Телефон	(056) 374-30-00			
Прізвище та ініціали керівника	Клименко Андрій Володимирович			

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 1 півріччя 2023 року**
(1 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
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1 455 153	1 642 266	1 138 007	-504 259	69
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	1 330 789	1 901 907	1 440 698	-461 209	76
Валовий прибуток/збиток	1020	124 364	-259 641	-302 691	-43 050	117
Адміністративні витрати	1040	9 543	13 436	12 750	-686	95
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	-273 289	752	-245 357	-246 109	-32 619
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-158 468	-272 325	-560 798	-288 474	206
ЕБІТДА	1410	-72 010	-176 656	-450 370	-273 714	255
Рентабельність ЕБІТДА	5010	-4,95	-10,76	-39,58	-29	368
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	31	12 500	373 720	361 220	0
Інші доходи/витрати	1320	3 258	85	653	567	766
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-155 179	-259 739	-186 425	73 314	72
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	-155 179	-259 739	-186 425	73 314	72
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-0,11	-0,16	-0,16	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	17 828	22 629	6 804	-15 825	30
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	42 852	47 616	43 398	-4 218	91
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	38 912	47 617	40 605	-7 012	85
Усього виплат на користь держави	2200	99 592	117 862	90 807	-27 055	77
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	8 617	63 020	226 891	163 871	360
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	120 668	-107 251	-646 628	-539 377	603
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-70 776	-95 669	-175 000	-79 331	183
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	3 903	170 180	747 690	577 510	439
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	62 412	30 281	152 953	122 672	505

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	70 776	95 669	175 000	79 331	183
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,04	-0,06	-0,04	0,02	66,16
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,20	-0,18	-0,42	-0,24	235,96
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-0,16	0,45	0,10	-0,36	21,17
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	1 524 497	2 149 185	2 646 604	497 419	123
Оборотні активи	6010	2 576 788	2 546 817	2 447 720	-99 097	96
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	62 412	30 281	152 953	122 672	505
Усього активи	6030	4 101 285	4 696 002	5 094 324	398 322	108
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	27 046	33 600	1 913 553	1 879 953	5 695
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	4 839 275	3 203 420	2 736 974	-466 446	85
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	4 866 321	3 237 020	4 650 527	1 413 507	144
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					
у тому числі фінансові запозичення	6080					
Власний капітал	6090	-765 036	1 458 982	443 797	-1 015 185	30

Директор
КП "Теплоенерго"

(посада)



Андрій КЛИМЕНКО

(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий 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
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	1 455 153	1 642 266	1 138 007	-504 259	69	
Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	1000/1	1 441 777	1 592 801	1 092 996	-499 805	69	
абонентське обслуговування	1000/2	0	34 285	32 128	-2 156	94	
підвищення тиску питної води-збір,очищення та постачання води(експлуатація та технічне обслуговування підвищувальних установок тиску холодної води)	1000/2	8 572	10 455	9 587	-868	92	
Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах (видача технічних умов на підключення (відключення) до (від) систем тепlopостачання на встановлення приладів обліку)	1000/3	66	90	71	-19	79	
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)	1000/4	4 720	4 585	3 218	-1 367	70	
Надання інших послуг	1000/5	18	50	6	-44	12	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	1 330 789	1 901 907	1 440 698	-461 209	76	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	385	789	1 796	1 007	228	
витрати на паливо	1012	819 798	1 292 227	850 673	-441 554	66	економія ПЕР
витрати на електроенергію	1013	127 284	154 096	138 687	-15 409	90	
витрати на оплату праці	1014	171 931	214 423	175 788	-38 635	82	Оптимізація котельні
відрахування на соціальні заходи	1015	37 382	45 967	37 902	-8 065	82	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	2 569	23 433	15 262	-8 171	65	
витрати на сировину та основні матеріали	1016/1	2569	2 266	3 486	1 220	154	
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	0	21 167	11 776	-9 391	1	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	86 039	95 211	109 978	14 767	116	
інші витрати (розшифрувати)	1018	85 401	75 762	110 613	34 852	146	
МБП (бланки, журнали, канцтовари)	1018/1	55	58	172	113	294	
матеріали та запчастини	1018/2	435	606	602	-5	99	
водопостачання та водовідведення для технологічних потреб	1018/3	7 132	5351	8 162	2 811	153	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу, у т.ч.	1018/4	1 069	1 627	1 299	-329	80	
матеріали (спецодеж)	1018/4/1	894	906	240	-665	27	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1018/4/2	17	137	398	261	291	
інші (медогляд, молоко, дослідження умов праці та ін.)	1018/4/3	158	585	661	76	113	
витрати на відрядження	1018/5	3	2	0	-2	0	
послуги, пов'язані з охороною навкол. середовища (вивіз ТБО)	1018/6	35	67	92	25	138	
витрати на прилади обліку електроенергії, випробування захисних засобів та повітря в ДДМС	1018/7	23	37	54	17	145	
Проведення технічної діагностики і техпосвідчення котлів, трубопроводів, під'ємних споруд	1018/8	5 237	6335	27	-6 308	0	
паливно-мастильні матеріали	1018/9	1 948	2245	3 856	1 611	172	Збільшення обсягів споживання та ціна
оренда майна та авто, утримання	1018/10	111	97	95	-1	99	
комунальні послуги у т.ч.:	1018/11	679	703	571	-132	81	
теплова енергія	1018/11/1	399	419	304	-115	72	
електроенергія (власні потреби)	1018/11/2	262	260	250	-10	96	економія ПЕР
водопостачання та водовідведення (власні потреби)	1018/11/3	18	24	17	-6	73	
страхування майна	1018/12	15	20	0	-20	0	
страхування майна (авто)	1018/13	39	55	59	4	107	
послуги зв'язку	1018/14	184	199	204	5	102	
ПО та спостереження, охорона	1018/15	1 106	1153	15 143	13 989	1 313	
метрологічні послуги	1018/16	7 587	7 740	15 049	7 310	194	
метеорологічні, довідково-інформ. послуги	1018/17	21	18	23	5	125	
Послуги банку (прийом платежів)	1018/18	17 292	14 409	16 450	2 042	114	
Податки та збори (земля, екологія)	1018/19	7 473	7 675	6 236	-1 439	81	
Програми забезпечення для нарахування платежів споживачам	1018/20	5 977	7 470	5 901	-1 569	79	
Послуги виробничого характеру та ін. (чистка газопроводів та димходів, еколого-розвідувальні роботи, послуги з аварійного обслуговування тощо)	1018/21	28 385	18 650	35 855	17 205	192	
службові відрядження (по місту)	1018/22	534	555	494	-60	89	

1	2	3	4	5	6	7	8
тверде паливо	1018/23	0	0	0	0	0	
Обслуговування оргтехніки	1018/24	31	36	26	-10	72	
інші витрати	1018/25	28	653	244	-410	37	
Валовий прибуток (збиток)	1020	124 364	-259 641	-302 691	-43 050	117	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	210 688	1 188	6 538	5 350	550	
різниця в тарифах	1030/1	200 000	0		0	0	
фінансова підтримка з міського бюджету	1030/2	0	0	0	0	0	
дохід від оренди активів	1030/3	0	0	0	0	0	
інше	1030/4	5 162	175	4 846	4 671	2 769	дохід отриманий від відшкодування раніше списаних активів (579 тис. грн.) безоплатно отриманих активів (4267 тис. грн.)
отримані штрафи, пені, неустойки	1030/5	120	180	1 614	1 434	897	
Відсоток банку за користування грошовими коштами	1030/6	1 267	828	78	-750	9	
Дохід від списання кредиторської заборгованості	1030/7	4 139	5	0	-5	0	
курсові різниці	1031		0	0	0	0	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	9 543	13 436	12 750	-686	95	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	276	309	610	301	197	
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	2	5	8	3	155	
витрати на аудиторські послуги	1045	0	720	0	-720	0	
витрати на відрядження	1046	5	7	16	9	215	
витрати на зв'язок	1047	13	14	13	-1	90	
витрати на оплату праці	1048	5 413	7 500	7 557	57	101	
вдрахування на соціальні заходи	1049	1 126	1 650	1 606	-44	97	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	352	369	282	-87	76	
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	#ДЕЛ/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	13	4	13	9	320	
юридичні послуги	1056	6	8	1	-7	11	
послуги з оцінки майна	1057	0	0	0	0	0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	0	2	7	5	368	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	0	1	0	-1	0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060		0	0	0	0	
витрати на поліпшення основних фондів	1061	0	0	0	0	0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	2 338	2 847	2 638	-209	93	
МБП (у т.ч. конвєрти, канцтовари)	1062/1	1	35	42	8	121	
запасні частини	1062/2	32	22	77	55	344	
інші матеріали (ГСМ)	1062/3	38	64	17	-47	27	
послуги кур'єра та поштової послуги	1062/4	10	13	24	11	187	
Періодичні професійні видання (підписка)	1062/5	4	4	2	-2	60	
поповнення авансової книжки	1062/6	0	0	0	0	0	
програме забезпечення	1062/7	116	141	126	-15	89	
Обслуговування оргтехніки	1062/8	20	21	36	15	171	
Моніторинг роботи на веденню фін та стат звітності підприємства	1062/9	0	3	0	-3	0	
оренда нежитлових приміщень та експлуатаційні витрати	1062/10	1 659	1715	1 694	-21	99	
комунальні послуги :	1062/11	385	746	297	-449	40	
електроенергія	1062/11/1	126	438	120	-318	27	
опалення (газ)	1062/11/2	253	301	172	-128	57	
водопостачання та водовідведення	1062/11/3	5	7	4	-3	63	
техобслуговування та пожежна охорона приміщень	1062/12	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
Послуги банку (РКО)	1062/13	13	24	39	16	167	
службові відрядження (по місту)	1062/14	54	52	74	22	143	
Інформаційні послуги (оповіщення населення ЗМІ)	1062/15	0	6	0	-6	0	
Інші (послуги охорони, та ін.)	1062/16	7	2	209	207	11 582	
Витрати на збут, у тому числі:	1 070	0	0	0	0	0	
транспортні витрати	1071	0	0	0	0	0	
витрати на зберігання та упакування	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	483 977	436	251 895	251 460	57 799	
витрати на благодійну допомогу	1081	0	0	0	0	0	
вдрахування до резерву сумнівних боргів	1082	0	0	233 317	233 317	0	
вдрахування до недержавних пенсійних фондів	1083	0	0	0	0	0	

1	2	3	4	5	6	7	8
курсів різниці	1084	0	0	0	0	0	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	483 977	436	18 578	18 143	4 263	
інше: пені, штрафи, списання, вих збір, інфляційні витрати	1085/1	179	0	18 221	18 221		
списання безнадійної дебіторської заборгованості	1085/2	483 233	0	0	0		
виплати та нарачування	1085/3	0	0	250	250		
разові виплати (лікварійні)	1085/3/1	0	0	18	18		
разові нарачування (лікварійні)	1085/3/2	0	0	232	232		
природний газ (розподіл)	1085/4	0	0	0	0		
внески до профспілки	1085/5	0	0	0	0		
втрачене право на податковий кредит	1085/6	0	0	0	0		
інші витрати (амортизація, медичне страхування та ін.)	1085/7	565	436	108	-328	25	12 тис. грн. - амортизація
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-158 468	-272 325	-560 798	-288 474	206	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	0	0	0	0	0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	154	15 000	376 193	361 193	2 508	
нарахований дохід на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1120/1	154	15 000	376 193	0	0	ліквідування довгострокової кредиторської заборгованості
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	0	0	0	0	0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	123	2500	2 473	-27	99	
нараховані витрати на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1140/1	123	2 500	2 473	-27	99	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	3 931	695	2 034	1 339	293	
цільове фінансування у розмірі амортизації	1150/1	3 931	680	2 034	1 354	299	
фінансова підтримка на оздоровлення фінансового стану	1150/2	0	0	0	0	0	
інші	1150/3	0	15	0	-15	0	
курсів різниці	1151	0	0	0	0	0	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	673	610	1 381	772	227	
списання необоротних активів та ін.	1160/1	16	0	1 004	1 004		
утримання первинної профспілкової організації	1160/2	325	325	163	-162	50	
інші	1160/3	332	285	214	-71	75	
курсів різниці	1161	0	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-155 179	-259 739	-186 425	73 314	72	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190	0	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-155 179	-259 739	-186 425	73 314	72	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	
збиток	1202	-155 179	-259 739	-186 425	73 314		
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-273 289	752	-245 357	-246 109	-32 619	0
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	31	12 500	373 720	361 220	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	3 258	85	653	567	766	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330	1 669 772	1 659 149	1 146 579	-512 570	69	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	1 825 105	1 918 889	1 709 198	-209 691	89	
Розрахунок показника ЕВІТДА							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-158 468	-272 325	-560 798	-288 474	206	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	86 458	95 669	110 428	14 759	115	
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	
ЕВІТДА	1410	-72 010	-176 656	-450 370	-273 714	255	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1 015 182	1 454 951	1 097 439	-357 512	75	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	6 564	7 211	107 233	100 022	1 487	
витрати на паливо та енергію	1502	1 008 618	1 447 740	990 206	-457 534	68	
Витрати на оплату праці	1510	177 344	221 923	183 364	-38 560	83	
Відрахування на соціальні заходи	1520	38 507	47 617	39 739	-7 878	83	
Амортизація	1530	86 458	95 669	110 428	14 759	115	
Інші операційні витрати	1540	506 819	95 619	274 367	178 748	287	
Усього	1550	1 824 309	1 915 779	1 705 337	-210 442	89	

Директор
КП "Теплоенерго"
(посада)



(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО
(ініціали, 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
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-2 481 803	-2 607 565	-2 671 812	-64 247	102
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	0	0	0	#ДЕЛ/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	#ДЕЛ/0!
Перенесено з додаткового капіталу	2020		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	772	0	0	0	0
безоплатна передача нерухомого майна згідно рішень сесій міської ради	2060/1	772	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	-2 637 754	-2 867 304	-2 858 237	9 067	100
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	#ДЕЛ/0!
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	#ДЕЛ/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	#ДЕЛ/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	17 828	22 629	6 804	-15 825	30
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	42 852	47 616	43 398	-4 218	91
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	32 568	39 946	33 986	-5 960	85
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	665	696	323	-373	46
податок на землю	2146/1	665	696	323	-373	46
інші платежі (розшифрувати)	2147	9 619	6 974	9 089	2 115	130
військовий збір	2147/1	2 714	3 329	2 832	-497	85
податки	2147/2	0	0	0	0	0
ресурсні платежі (екологічний податок)	2147/3	6 808	3 595	5 913	2 318	164
відсоток орендної плати до міського бюджету	2147/4	0	0	0	0	0
судовий збір, штрафи	2147/5	97	50	344	294	688
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	38 912	47 617	40 605	-7 012	85
Усього виплат	2200	99 592	117 862	90 807	-27 055	77

Директор
КП "Теплоенерго"

(посада)



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
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-155 179	-259 739	-186 425	73 314	72
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	86 458	95 669	110 428	14 759	115
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	195 319	-2 500	1 892 300	1 894 800	-75 692
довгострокові кредити банків	3010/1					
довгострокові зобов'язання	3010/2	-5 998	-2 500	1 892 300	1 894 800	-75 692
Цільове фінансування	3010/3	201 317				
збиток (прибуток) від нерезалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-57 955	-680	-622 727	-622 047	91 577
коригування на суму амортизації (вибуття амортизації)	3030/1	-382	-680	-177	503	26
коригування суми непокритого збитку	3030/2	-772		0	0	
коригування суми податку на додану вартість	3030/3					
незавершені капітальні інвестиції	3030/4					
прийняття на баланс основних засобів	3030/5	61 446			0	
довгострокова дебіторська заборгованість	3030/6	1 635			0	
інші необоротні активи	3030/7	-119 882		-169 469		
основні засоби	3030/8			-453 081	-453 081	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	68 643	-167 251	1 193 576	1 360 827	-714
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-473 835	0	223 815	223 815	
запаси	3050/1	-2 748		-9 888	-9 888	
дебіторська заборгованість	3050/2	-419 429		298 098	298 098	
витрати майбутніх періодів	3050/3	0		-39	-39	
інші оборотні активи	3050/4	-51 658		-64 356	-64 356	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	525 860	60 000	-2 064 019	-2 124 019	-3 440
кредиторська заборгованість	3060/1	459 920	60 000	-2 047 713	-2 107 713	-3 413
поточні забезпечення	3060/2	-1 148		14 300	14 300	
доходи майбутніх періодів	3060/3	-4 732		-2 374	-2 374	
інші поточні зобов'язання	3060/4	71 820		-28 232	-28 232	
коригування суми податку на додану вартість	3060/5				0	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	120 668	-107 251	-646 628	-539 377	603
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	120 668	-107 251	-646 628	-539 377	603
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
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	36 893		536		
Технічна паспортизація теплових мереж, ліцензії та ін.	3290/1	36 893		536		
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	33 883	95 669	174 464	78 795	182
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, відновлення, реконструкція) основних засобів (теплові мережі та ін.)	3310/1	33 605	95 669	172 735	77 066	181
інші матеріальні активи (інструменти, інвентар, сигналізація та ін.)	3310/2	278		1 729		

1	2	3	4	5	6	7
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-70 776	-95 669	-175 000	-79 331	183
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
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	0				
безоплатно отримана гуманітарна допомога	3470/1	0				
фінансування з міського бюджету на встановлення вузлів обліку теплової енергії у житлових будинках	3470/2					
фінансування з міського бюджету по Меморандуму від 30.09.2021р.	3470/3					
Інші надходження (розшифрувати)	3480	0	170 180	747 643	577 463	439
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу, у т.ч.:	3480/1	0	170 180	747 374	577 194	439
погашення кредиту	3480/1/1					
відсотки	3480/1/2					
заробітна плата з нарахуваннями	3480/1/3				0	
електроенергія	3480/1/4				0	
Встановлення резервних джерел енергопостачання на об'єктах КП "Теплоенерго"	3480/1/5			115 000		
Послуги з підготовки об'єктів до опалювального сезону	3480/1/6			362 194	362 194	
виконання послуг (аварійне обслуговування об'єктів)	3480/1/7			0	0	
заборгованість за енергоносії та виконання зобов'язань перед "НАК Нафтогаз України" за договором про передачу боргів	3480/1/8		170 180	270 180	100 000	159
Капремонт трубопроводів опалення	3480/1/9			0	0	
інше (ПММ)	3480/1/10			0	0	
додатковий капітал	3480/2			269	269	
Витрати						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	0	0	0	#ДЕЛ/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	#ДЕЛ/0!
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	-3 903		0		
додатковий капітал	3570/1	-3 903				
зарєстрований (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	3 903	170 180	747 690	577 510	439
Грошові кошти:						
на початок періоду	3600	8 617	63 020	226 891	163 871	360
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	62 412	30 281	152 953	122 672	505
Чистий грошовий потік	3630	53 795	-32 739	-73 938	-41 199	226

Директор
КП "Теплоенерго"
(посада)



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	70 776	95 669	175 000	79 331	183
капітальне будівництво	4010	0	0	0	0	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	0	0	0	0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	278	0	1 729	1 729	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	36 893	0	536	536	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	33 605	95 669	172 735	77 066	181

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
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	8,55	-26,60	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-4,95	-39,58	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,04	-0,04	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,20	-0,42	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-0,11	-0,16	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості					
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		-67,58	-10,33	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	-0,16	0,10	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	0,53	0,89	Показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані 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		0,82	1,58	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарі, робіт, послуг (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,05	0,15	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісну вартість основних засобів) (форма 1 рядок 1012 / форма 1 рядок 1011)	5220	Збільшення	0,32	0,28	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
КП "Теплоенерго"



Андрій КЛИМЕНКО

**Таблиця VI. Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за I півріччя 2023 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 кондиціюваного 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 475 котельні (районні, квартальні та індивідуальні) паливом для всіх котельень служить природний газ, крім того 59 теплових пункти та 1157,184 км трубопроводів теплових мереж (у однотрубному обчисленні), діаметром від 32 до 800 мм.

Сумарна теплова потужність котельень підприємства складає 2351,0275 Гкал/годину.

У котельнях підприємства встановлено всього 1264 котлів 52 тисів, потужністю від 50 кВт до 58 мВт.

Підприємство забезпечує опаленням 3 373 житлових будинків. Опалюється 2 749 - місцевих рад, 182-відомчого житла, 190- житлово-будівельних кооперативів, ОСМД - 160, гуртожитків - 60

А також, лікувальних закладів – 75, учбові заклади – 202, дитячих дошкільних закладів –166, інші навчальні заклади - 63

Структура споживачів теплової енергії: населення - 81,64 %; бюджетні установи - 13,81 %; релігійні організації - 0,01% інші споживачі - 4,54 %

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 - 3616,13 грн./Гкал (з ПДВ); релігійні організації - 3616,13 грн./Гкал (з ПДВ) та інших споживачів - 6876,78 грн./Гкал (з ПДВ) (Рішення міськвиконкому від 20.09.22 №802)

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 енергоносіїв у витратах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії складає 77%.

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	163	153	160	161	156	-5	97
професіонали	90	94	100	101	97	-4	96
фахівці	46	41	44	44	40	-4	91
технічні службовці	17	15	16	16	15	-1	94
робітники	1863	1527	1682	1859	1321	-538	71
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	607	607	1 317	659	747	89	113
адміністративно-управлінський персонал	6 870	4 806	13 606	7 500	6 810	-690	91
працівники	201 926	171 931	396 945	213 765	175 806	-37 959	82
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	741	741	1 607	803	911	108	113
адміністративно-управлінський персонал	8 381	5 798	16 599	8 347	8 252	-95	99
працівники	245 212	209 313	482 034	260 390	213 940	-46 450	82
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	101 167	101 167	109 750	109 750	124 500	14 750	113
адміністративно-управлінський персонал	24 891	19 535	26 368	28 409	28 376	-33	100
працівники	19 169	16 026	16 894	16 680	18 452	1 772	111
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	123 423	69	109 750	133 895	151 890	17 995	113
адміністративно-управлінський персонал	30 367	540	27 687	31 617	34 382	2 765	109
працівники	19 169	19 511	20 273	20 318	22 454	2 136	111

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

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

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ДЕО Ланос АЕ 22-93	2007	автотранспорт використовується з метою виконання посадових обов'язків та ефективного використання робочого часу	2	1	0	0	1	0
2	Volkswagen Passat АЕ 32-88	2003		8	5	0	0	3	0
3	Renault Dokker АЕ 5780	2019		121	89	0	0	32	0
4	Renault Duster АЕ 5785	2019		79	48	0	0	31	0
5	Ford Custon Transit АЕ 4731	2017		109	61	0	0	24	25
6	ВАЗ-2107 794-65 АН	1999		10	8	0	0	2	0
7	ВАЗ-2107 907-26АН	2000		158	155	0	0	3	0
8	TOYOTA LAND CRUISER 150 АЕ 06-16	2023		123	61	0	0	62	0
Усього				610	428	0	0	157	25

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати				
					Усього на рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього					0	0	0	0	0

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	тис. гривень (без ПДВ)																			
		Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (амортизація)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		план	факт	відхилен ня, +/-	виконна я, %	план	факт	відхилен ня, +/-	виконна я, %	план	факт	відхилен ня, +/-	виконна я, %	план	факт	відхилен ня, +/-	виконна я, %	план	факт	відхилен ня, +/-	виконна я, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Машина та обладнання, інструменти, інвентар, електричне та електронне устаткування									0	0	0						0	0	0	
2	Інструменти, інвентар, сигналізація та ін.									0	1 729	1 729	0					0	1 729	1 729	0
3	Технічна паспортизація теплових мереж, ліцензії та ін.									0	536	536	0					0	536	536	0
4	Модернізація, модифікація (додбування, дообладнання, реконструкція) основних засобів									95 669	172 735	77 066	181					95 669	172 735	77 066	181
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	95 669	175 000	79 331	183	0	0	0	0	95 669	175 000	79 331	183
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	Незвершене 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, який його погодив		
						освоєння капітальних вкладень		фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього		у тому числі				
						план	факт	план	факт	власні кошти			кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Усього						0	0	0	0	0	0	0		

Директор КП "Теплоенерго"
(посада)



(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО
(ініціали, прізвище)