

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 за ЄДРПОУ	Коди 32688148
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОІФГ	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 кондиційованого 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	1 344 чол.		
Місцезнаходження	м. Дніпро		
Телефон	(056) 374-30-00		
Прізвище та ініціали керівника	Клименко Андрій Володимирович		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 9 місяців 2024 року
(І 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	1 162 060	1 749 778	1 146 106	-603 672	66
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	1 601 322	1 849 742	1 788 445	-61 297	97
Валовий прибуток/збиток	1020	-439 262	-99 964	-642 339	-542 375	643
Адміністративні витрати	1040	19 591	24 547	27 936	3 389	114
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	-159 222	2 835	3 600	765	127
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-618 075	-121 677	-666 675	-544 998	548
EBITDA	1410	-454 436	28 456	-422 766	-451 222	-1 486
Рентабельність EBITDA	5010	-39,11	1,63	-36,89	-39	-2 268
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	370 165	-6 044	-4 496	1 548	0
Інші доходи/витрати	1320	1 042	-106	948	1 054	-894
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-246 868	-127 827	-670 223	-542 396	524
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	-246 868	-127 827	-670 223	-542 396	524
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-0,21	-0,07	-0,58	-1	
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	7 349	83 029	-18 426	-101 455	-22
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	53 117	68 573	64 091	-4 482	93
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	50 809	67 926	61 907	-6 019	91
Усього виплат на користь держави	2200	111 275	219 529	107 572	-111 957	49
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	226 891	55 827	74 898	19 071	134
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-1 033 731	-6 414	-480 037	-473 623	7 484
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-180 336	-150 132	-208 354	-58 222	139
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	1 012 633	161 589	620 628	459 039	384
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	25 457	60 870	7 135	-53 735	12

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	180 336	150 132	208 354	58 222	139
V Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,05	-0,02	-0,13	-0,11	530,86
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,46	-0,64	-20,06	-19,42	3138,50
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,12	0,04	0,01	-0,03	16,37
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	2 708 879	2 955 700	2 924 000	-31 700	99
Оборотні активи	6010	2 387 797	2 250 000	2 217 597	-32 403	99
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	25 457	60 870	7 135	-53 735	12
Усього активи	6030	5 096 676	5 205 700	5 141 597	-64 103	99
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	1 797 575	1 400 066	1 414 617	14 551	101
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	2 763 878	3 605 600	3 693 562	87 962	102
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	4 561 453	5 005 666	5 108 179	102 513	102
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					
у тому числі фінансові запозичення	6080					
Власний капітал	6090	535 223	200 034	33 418	-166 616	17

Директор
КП "Теплоенерго"



(підпис)

Андрій КУЛИМЕНКО
(ініціали, прізвище)

Таблиця 1. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Місяць/рік (звітний 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	1 162 060	1 749 778	1 146 106	-603 672	66	
Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря	1000/1	1 093 347	1 659 168	1 070 372	-588 796	65	
абонентське обслуговування	1000/2	48 186	60 273	51 771	-8 502	86	
підвищення тиску питної води-збір,очищення та постачання води(експлуатація та технічне обслуговування підвищувальних установок тиску холодної води)	1000/3	15 401	23 038	18 994	-4 044	82	
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)	1000/4	122	150	110	-40	73	
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	4 997	7 134	4 844	-2 290	68	
Надання інших послуг	1000/6	8	15	15	0	100	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	1 601 322	1 849 742	1 788 445	-61 297	97	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	1 787	1 335	1 963	628	147	зростання цін на матеріали
витрати на паливо	1012	874 446	1 019 245	868 833	-150 412	85	економія ЦЕР
витрати на електроенергію	1013	146 819	147 223	186 370	39 147	127	зростання вартості послуг
витрати на оплату праці	1014	212 490	301 950	264 494	-37 456	88	
відрахування на соціальні заходи	1015	45 838	64 708	56 951	-7 757	88	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	16 223	20 102	7 735	-12 367	38	
витрати на сировину та основні матеріали	1016/1	4 447	4 909	7 101	2 192	145	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	15 193	634	-14 559	1	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	162 946	149 118	243 117	93 999	163	
інші витрати (розшифрувати)	1018	140 773	146 060	158 982	12 922	109	зростання вартості послуг
МБП (бланки, журнали, канцтовари)	1018/1	184	162	226	64	139	
матеріали та запчастини	1018/2	920	971	1 324	353	136	зростання цін на матеріали
водопостачання та водовідведення для технологічних потреб	1018/3	8 280	8 349	7 314	-1 035	88	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу, у т.ч.	1018/4	3 923	4 361	1 813	-2548	42	
матеріали (спецодяг)	1018/4/1	1 216	1 284	619	-665	48	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1018/4/2	543	1 258	816	-442	65	
інші (медогляд, молоко, дослідження умов праці та ін.)	1018/4/3	2 163	1 820	378	-1 442	21	
витрати на відрядження	1018/5	0	2	0	-2	0	
послуги, пов'язані з охороною навколишнього середовища (звіти ТБО)	1018/6	159	157	120	-37	77	
витрати на виходи обліку електроенергії, виробування захисних засобів та поверхів в ДДМГ	1018/7	78	82	40	-42	49	
проведення технічних оглядів і технічного відключення котлів, трубопроводів, від'ємих споруд	1018/8	27	29	30	1	105	
паливно-мастильні матеріали	1018/9	5 358	5 658	5 992	334	106	
оренда майна та авто, утримання	1018/10	124	131	127	-4	97	
комунальні послуги у т.ч.	1018/11	717	694	693	-1	100	
теплова енергія	1018/11/1	304	257	262	5	102	
електроенергія (власні потреби)	1018/11/2	387	409	386	-23	94	економія ЦЕР
водопостачання та водовідведення (власні потреби)	1018/11/3	26	29	45	17	158	
страхування майна	1018/12	0	7	0	-7	0	
страхування майна (авто)	1018/13	91	20	106	86	533	
послуги зв'язку	1018/14	297	305	304	-1	100	
ПО та спостереження, охорона	1018/15	32 119	28 708	59 350	30 642	207	
метрополітні послуги	1018/16	15 923	16 815	4 995	-11 820	30	
метеорологічні, довідково-інформ. послуги	1018/17	23	22	24	2	109	
Послуги банку (прийм. платежів)	1018/18	18 440	19 473	21 897	2 424	112	
Податки та збори (земля, екологія)	1018/19	6 399	8 336	6 929	-1 407	83	
Програмне забезпечення для нарахування платежів споживачам	1018/20	8 849	9 344	8 826	-518	94	
Послуги виробничого характеру та ін. (чистка газоподів та димоходів, еколого-розвідувальні роботи, послуги ч. аварійного обслуговування тощо)	1018/21	37 521	40 928	37 418	-3 510	91	
службові відрядження (по місту)	1018/22	730	860	746	-114	87	

1	2	3	4	5	6	7	8
тверде паливо	1018/23	0	0	0	0	0	
обслуговування оргтехніки	1018/24	49	51	68	17	133	
інші витрати	1018/25	563	595	640	45	108	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-439 262	-99 964	-642 339	-542 375	643	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	97 537	3 505	23 567	20 062	672	
різниці в тарифах	1030/1	85 051	0	0	0	0	
фінансова підтримка з міського бюджету	1030/2	0	1 554	1 382	-172	0	
докід від оренди активів	1030/3	0	0	0	0	0	
інше	1030/4	8 868	263	12 873	12 611	4 904	доход отриманий від лізингових операцій, крім операцій з фінансування (745) тыс. грн. і балансового отримання (745) тыс. грн. 1
отримані штрафи, пеня, неустойки	1030/5	2 828	270	5 468	5 198	2 025	
Відсоток банку за користування грошовими коштами	1030/6	789	1 411	3 844	2 433	272	
Доход від списання кредиторської заборгованості	1030/7	0	8	0	-8	0	
курсові різниці	1031	0	0	0	0	0	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	19 591	24 547	27 936	3 389	114	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	943	852	959	107	113	
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	14	23	11	-12	48	
витрати на аудиторські послуги	1045	660	730	490	-240	67	
витрати на відрядження	1046	16	17	52	35	309	
витрати на зв'язок	1047	24	61	58	-3	95	
витрати на оплату праці	1048	11 170	14 629	16 121	1 492	110	
відрахування на соціальні заходи	1049	2 382	3 218	3 438	220	107	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	420	718	481	-237	67	
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		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053	0	0	0	0	0	
організаційно-технічні послуги	1054	0	0	0	0	0	
консультативні та інформаційні послуги	1055	14	29	24	-5	84	
юридичні послуги	1056	1	24	500	476	2 084	
послуги з оцінки майна	1057	0	0	0	0	0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	10	10	12	2	117	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	1	2	6	4	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	3 937	4 236	5 784	1 548	137	
МБП (ут в. комуніт. кантинари)	1062/1	48	51	60	9	118	
зависі частини	1062/2	95	141	103	-38	73	
інші матеріали (ГСМ)	1062/3	17	36	0	-36	0	
послуги кур'єра та поштові послуги	1062/4	31	32	37	5	115	
персональні професійні видання (підписки)	1062/5	3	11	13	3	124	
виплати на міністерстві	1062/6	0	0	0	0	0	
програми забезпечення	1062/7	179	189	239	50	126	
обслуговування оргтехніки	1062/8	47	50	37	-13	75	
моніторинг роботи по веденню фін та стат. звітності підприємства	1062/9	0	6	2	-4	33	
оренда неавтоб. приміщень та експлуатаційні витрати	1062/10	2 539	2 677	2 527	-150	94	
виплати на пасажирів	1062/11	397	447	408	-39	91	
електроенергія	1062/11/1	217	229	276	47	120	
опалення (газ)	1062/11/2	174	210	123	-87	59	
водопостачання та водовідведення	1062/11/3	6	8	9	2	120	
техобслуговування та полярна охорона приміщень	1062/11/2	0	0	0	0	НЕДЕЛ/01	
Послуги банку (РКО)	1062/13	56	54	34	-20	62	
службові відрядження (по місту)	1062/14	125	139	149	10	107	
Інформаційні послуги (позначення населення, розміщення інформації в ЗМІ)	1062/15	0	7	1 239	1 232	17 700	
Інди (послуги охорони та ін.)	1062/16	400	396	624	228	158	зростаюча цінність послуг
судовий збір	1062/17	0	0	312	312	НЕДЕЛ/01	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	0	0	0	0	
транспортні витрати	1071	0	0	0	0	0	
витрати на зберігання та упаковку	1072	0	0	0	0	0	
витрати на оплату праці	1073	0	0	0	0	0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	0	0	0	0	0	
витрати на рекламу	1075	0	0	0	0	0	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	0	0	0	0	0	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	256 759	670	19 967	19 297	2 980	
витрати на благодійну допомогу	1081	0	0	0	0	0	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082	233 317	0	1 212	1 212	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	23 442	670	18 755	18 085	2 799	

1	2	3	4	5	6	7	8
інше: пеня, штрафи, списання, вил. збір, ліквідаційні витрати	1085/1	18 627	0	3 661	3 661		
списання безнадійної дебиторської заборгованості	1085/2	0	0	0	0		
виплати та нарахування	1085/3	338	0	432	432		
разом: пеня та (ліквідаційні)	1085/3/1	14	0	0	0		
разом: нарахування (ліквідаційні)	1085/3/2	319	0	432	432		
природний газ (розподіл)	1085/4	0	0	0	0		
вносячи до профспілки	1085/5	0	0	0	0		
отримав право на податковий кредит	1085/6	0	0	14 623	14 623		
інші витрати (амортизація, медичне страхування та ін.)	1085/7	4 478	670	39	-631	6	17 тис. грн - амортизація
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-618 075	-121 677	-666 675	-544 998	548	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	0	0	0	0	0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	376 193	0	2 052	2 052	#ДЕЛЮ!	
нарахований дохід на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1120/1	376 193	0	2 052	0	0	дисконтуючи довгострокову кредиторську заборгованість
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	0	0	0	0	0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	6 028	6 044	6 548	504	108	
нараховані витрати на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1140/1	6 028	6 044	6 548	504	108	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	1 037	1 094	3 458	2 364	316	
цільове фінансування у розмірі амортизації	1150/1	2 104	1 045	3 458	2 413	331	
фінансова підтримка на оздоровлення фінансового стану	1150/2	0	0	0	0	0	
інші	1150/3	933	49	0	-49	0	
курсові різниці	1151	0	0	0	0	0	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	1 995	1 200	2 510	1 310	209	
списання необоротних активів та ін.	1160/1	1 047	0	1 434	1 434		
утримання первинної профспілкової організації	1160/2	295	638	195	-443	31	
інші	1160/3	653	563	881	319	157	
курсові різниці	1161	0	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-246 868	-127 827	-670 223	-542 396	524	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	#ДЕЛЮ!	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190	0	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-246 868	-127 827	-670 223	-542 396	524	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	
збиток	1202	-246 868	-127 827	-670 223	-542 396		
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-159 222	2 835	3 600	765	127	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	370 165	-6 044	-4 496	1 548	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	1 042	-106	948	1 054	-894	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	1 638 827	1 754 377	1 175 183	-579 194	67	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	1 885 695	1 882 203	1 845 406	-36 797	98	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-618 075	-121 677	-666 675	-544 998	548	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	163 640	150 132	243 909	93 777	162	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404	0	0	0	0	0	
EBITDA	1410	-454 436	28 456	-422 766	-451 222	-1 486	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1 164 723	1 182 808	1 207 453	24 645	102	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	142 376	15 234	151 203	135 969	993	
витрати на паливо та енергію	1502	1 022 347	1 167 574	1 056 250	-111 324	90	
Витрати на оплату праці	1510	223 675	316 578	280 615	-35 963	89	
Відрахування на соціальні заходи	1520	48 539	67 926	60 821	-7 105	90	
Амортизація	1530	163 640	150 132	243 909	93 777	162	
Інші операційні витрати	1540	277 083	157 514	43 536	-113 978	28	
Усього	1550	1 877 660	1 874 959	1 836 334	-38 625	98	

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	-2 671 812	-2 893 651	-3 762 824	-869 173	130
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	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	113 074	0	6 230	6 230	0
безоплатна передача нерухомого майна згідно рішень сесії міської ради	2060/1	0	0	6 230	6 230	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	-3 031 754	-3 021 477	-4 439 277	-1 417 800	147
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	7 349	83 029	-18 426	-101 455	-22
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	53 117	68 573	64 091	-4 482	93
акцизний податок	2141	0	0	0	0	
реєстраційна плата за транспортування	2142	0	0	0	0	
плата за користування надрами	2143	0	0	0	0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	42 633	56 984	51 929	-5 055	91
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	484	495	362	-133	73
податок на землю	2146/1	484	495	362	-133	73
інші платежі (розшифрувати)	2147	10 000	11 094	11 800	706	106
військовий збір	2147/1	3 553	4 749	4 328	-421	91
податки	2147/2	0	0	0	0	0
ресурсні платежі (екологічний податок)	2147/3	5 915	5 925	6 567	642	111
відсоток орендної плати до міського бюджету	2147/4	0	0	36	36	0
судовий збір, штрафи, плата за ліцензії та ін.	2147/5	532	420	869	449	207
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	50 809	67 926	61 907	-6 019	91
Усього виплат	2200	111 275	219 529	107 572	-111 957	49

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
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-246 868	-127 827	-670 223	-542 396	524
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	163 640	150 132	243 909	93 777	162
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	1 776 322	-297 675	-283 124	14 551	95
довгострокові кредити банків	3010/1					
довгострокові зобов'язання	3010/2	1 776 322	-297 675	-283 124	14 551	95
Цільове фінансування	3010/3					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-845 952	-1 045	-222 236	-221 191	21 267
коригування на суму амортизації (вибуття амортизації)	3030/1	-7 257	-1 045	281 432	282 477	-26 931
коригування суми непокритого збитку	3030/2	-113 074		-6 230	-6 230	
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			800	800	
інші необоротні активи	3030/7	-24 796		49 056		
основні засоби	3030/8	-700 825		-547 294	-547 294	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	847 142	-276 414	-931 674	-655 260	337
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	156 242	0	403 620	403 620	
запаси	3050/1	-16 818		-3 056	-3 056	
дебіторська заборгованість	3050/2	272 754		391 301	391 301	
витрати майбутніх періодів	3050/3	-130		-1 637	-1 637	
інші оборотні активи	3050/4	-99 564		17 012	17 012	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-2 037 115	270 000	48 017	-221 983	18
кредиторська заборгованість	3060/1	-2 055 089	270 000	-21 698	-291 698	-8
поточні забезпечення	3060/2	6 799		-17 437	-17 437	
доходи майбутніх періодів	3060/3	22 536		122 042	122 042	
інші поточні зобов'язання	3060/4	-11 361		-34 890	-34 890	
коригування суми податку на додану вартість	3060/5	0		0	0	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-1 033 731	-6 414	-480 037	-473 623	7 484
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-1 033 731	-6 414	-480 037	-473 623	7 484
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	0		
Машини та обладнання, інструменти, інвентар, електричне та електронне устаткування	3270/1	0	0	0		
виконання будівельних робіт, пов'язаних з проектуванням, монтажем основних фондів	3270/2					
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	1 600	0	596		
Технічна паспортизація теплових мереж, ліцензії та ін.	3290/1	1 600	0	596		
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	178 736	150 132	207 758	57 626	138
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, відновлення, реконструкція) основних засобів (теплові мережі та ін.)	3310/1	176 395	150 132	206 628	56 496	138
інші матеріальні активи (інструменти, інвентар, сигналізація та ін.)	3310/2	2 341		1 130		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-180 336	-150 132	-208 354	-58 222	139

1	2	3	4	5	6	7
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	0	0		
безоплатно отримана гуманітарна допомога	3470/1	0				
Інші надходження (розшифрувати)	3480	1 012 586	161 589	620 628	459 039	384
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу, у т.ч.:	3480/1	1 012 374	161 589	603 352	441 763	373
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 теплопостачання, які знаходяться на балансі КП «Теплоенерго».	3480/1/1			243 352	243 352	
заборгованість за енергоносії та виконання зобов'язань перед "НАК Нафтогаз України" за договором про передачу боргів	3480/1/2	435 180	161 589	250 000	88 411	155
Встановлення резервних джерел енергопостачання на об'єктах КП "Теплоенерго"	3480/1/3	115 000		10 000	10 000	
Послуги з підготовки об'єктів до опалювального сезону (проведення аварійних, ремонтних й відновлювальних робіт об'єктів теплопостачання, які знаходяться на балансі КП «Теплоенерго»)	3480/1/4	462 194		100 000	100 000	
додатковий капітал	3480/2	212		467	467	
капітал у дооцінках	3480/3			16 809	16 809	
Витрати				0		
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	0	0	0		
додатковий капітал	3570/1	0				
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	1 012 633	161 589	620 628	459 039	384
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	25 457	60 870	7 135	-53 735	12
Чистий грошовий потік	3630	-201 434	5 042	-67 763	-72 805	-1 344

Директор КП "Теплоенерго"



Андрій КЛИМЕНКО

Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
I	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, тому числі:	4000	180 336	150 132	208 354	58 222	139
капітальне будівництво	4010	0	0	0	0	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	0	0	0	0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	2 341	0	1 130	1 130	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	1 600	0	596	596	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	176 395	150 132	206 628	56 496	138

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	-37,80	-56,05	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-39,11	-36,89	*
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,05	-0,13	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,46	-20,06	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-0,21	-0,58	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		-10,04	-12,08	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,12	0,01	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	0,86	0,60	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		1,10	0,85	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарі, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,16	0,18	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісну вартість основних засобів) (форма 1 рядок 1012 / форма 1 рядок 1011)	5220	Збільшення	0,27	0,35	Характеризує інвестиційну політику підприємства
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 "Теплоэнерго"

Андрій КЛИМЕНКО

Таблиця VI. Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2024 року
Комунального підприємства "Теплоенерго" Дніпровської міської ради
(найменування підприємства)

1. 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 кондиціонування повітря. Підприємство не має конкурентів на ринку постачання теплової енергії, є природним монополістом та має постійний ринок збуту.

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

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

Сумарна теплова потужність котелень 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, 157-відомчого житла, 190- житлово-будівельних кооперативів, ОСМД - 151, гуртожитків - 56

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

Структура споживачів теплової енергії: населення - 82,53 %, бюджетні установи - 13,37 %, релігійні організації -0,01 %, інші споживачі - 4,09 %.

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 міськвиконкому 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 енергоси́мим. Частка енергоспо́живу у витратах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії складає 65,8 %.

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	160	156	162	162	159	-3	98
професіонали	100	97	103	103	96	-7	93
фахівці	44	40	48	48	46	-2	96
технічні службовці	16	15	21	20	16	-4	80
робітники	1682	1024	1 539	1293	1027	-266	79
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	1 317	1 120	1 494	1 120	1 120	0	100
адміністративно-управлінський персонал	13 606	10 050	18 187	13 508	15 001	1 493	111
працівники	396 945	212 509	452 649	301 950	264 494	-37 456	88
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	1 607	1 366	1 823	1 366	1 366	0	100
адміністративно-управлінський персонал	16 599	12 185	22 188	16 480	18 193	1 712	110
працівники	482 034	258 666	549 664	366 658	321 877	-44 781	88
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	109 750	124 444	124 500	124 444	124 444	0	100
адміністративно-управлінський персонал	26 368	27 917	36 085	35 735	42 738	7 002	120
працівники	16 894	18 290	20 612	21 194	22 537	1 343	106
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	109 750	151 822	151 890	151 822	151 822	0	100
адміністративно-управлінський персонал	27 687	33 848	44 024	43 599	51 831	8 232	119
працівники	20 273	22 262	25 030	25 736	27 426	1 691	107

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

Код за СДРПОУ	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 кондиціонування повітря абонентське обслуговування	1 659 168 60 273	745,482 218,783	2 225,63 30,61	1 070 372 51 771	676,59 тис.Гкал 187,923	1 582,01 30,61	-588 796 -8 502	-2 -31	-644 0	65 86	100 86	
підвищення тиску питної води-збір,очищення та постачання води(експлуатація та технічне обслуговування підвишувальних установок тиску холодної води)	23 038	9	2 559 750	18 994	9	2 110 444	-4 044	0	-449 306	82	100	
Діяльність у сфері інженірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах (видача технічних умов на підключення (відключення) до (від) систем теплопостачання на встановлення приладів обліку)	150	9	16 667	110	9	12 222	-40	0	-4 444	73	100	
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)	7 134	9	792 696	4 844	9	538 222	-2 290	0	-254 473	68	100	
Надання інших послуг	15	9	1 667	15	9	1 667	0	0	0	100	100	
Усього	1 749 778			1 146 106			-603 672			66		

4. Дані фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборогованість 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	Заборогованість за кредитами на початок 2024 року		Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборогованість за кредитами на 30.09.2024 року (звітний період)
	план	факт	план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	
Довгострокові зобов'язання, усього							
у тому числі:							
невідновлювана 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)

№	Місце	Різ. придбання	Мета використання	Витрати, усього	інші джерела (зазначити джерело)	інші витрати
1	ДЮ Лінкс AE 25-63	2019		1	0	0
2	Volkswagen Passat AE 32-48	2019		54	0	0
3	Renault Dacia AE 19-21	2019		13	0	0
4	Renault Dacia AE 31-5	2017		96	0	0
5	Ford Falcon Taurus AE 47-3	1999		11	0	0
6	Volvo 740 GLE AE 47-3	2000		52	0	0
7	Volvo 740 GLE AE 47-3	1999		48	0	0
8	Volvo 740 GLE AE 47-3	1999		4	0	0
9	Volvo 740 GLE AE 47-3	1996		9	0	0
Усього				230	0	0

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

№	Джерело	Місце	Усього	інші джерела (зазначити джерело)	інші витрати
1			0	0	0
Усього			0	0	0

8. Джерела капітальних інвестицій

№ п/п		Найменування об'єкта	Зачепок кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (амортизація)				Інші джерела (реінвестування)				Усього				
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1	2	Машини та обладнання, інструменти, інвентар, електроніка та електронне устаткування																					
2		Інструменти, інвентар, електроніка та ін.																					
3		Технічна інфраструктура теплових мереж, ліній та ін.																					
4		Модернізація, модернізація (обудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів																					
		Усього	0	0	0	0	0	0	0	0	150 132	208 354	58 222	139	0	0	0	0	0	150 132	208 354	58 222	139
		Відсоток									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	Період будівництва, який входить до складу поточного планового року	Незакінчене будівництво на розпочатому році	Плановий період				Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)		
						фінансування капітальних інвестицій (сума грошових коштів), усього	власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		-	-	0	0	0	0	0	0	0	-	-
Усього		-	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-

Директор КП "Теплоенерго" (посад)

Андрій КЛИМЕНКО (підпис, прізвище)