

МЕ
ДПч в виконанні
02.04.2024

к.м.
опрацювач
Ф. Філатов



ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

№ 2-2/4

Про затвердження фінансового плану на 2024 рік Комунального підприємства «Дніпровський метрополітен» Дніпровської міської ради

Відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», частини першої статті 75 Господарського кодексу України, Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності Дніпровської міської територіальної громади, затвердженого рішенням виконавчого комітету міської ради від 23.07.2015 № 482 (зі змінами), на підставі листа департаменту транспорту та транспортної інфраструктури Дніпровської міської ради від 18.01.2024 вх. № 8/290 виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

Затвердити фінансовий план на 2024 рік Комунального підприємства «Дніпровський метрополітен» Дніпровської міської ради, підпорядкованого департаменту транспорту та транспортної інфраструктури Дніпровської міської ради (додається).

Міський голова
В. о. міського голови

Борис ФІЛАТОВ
О. О. Санжара

02 4/9 24

РОЗГЛЯНУТО

ЗАТВЕРДЖЕНО

Директор департаменту транспорту та транспортної інфраструктури Дніпровської міської ради
Ігор МАКОВЦЕВ

(прізвище, ініціали та підпис керівника виконавчого органу міської ради відповідно до підпорядкованості, який розглянув фінансовий план)

М. П.



(дата та номер рішення виконавчого комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО

(прізвище, ініціали та підпис заступника міського голови за напрямом діяльності підприємства)

М. П.



		Рік 2024	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство "Дніпровський метрополітен" Дніпровської міської ради	за ЄДРПОУ	21927215
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м. Дніпро, Центральний район	за КОАТУУ	1210137500
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за СПОДУ	1009
Галузь	МЕТРОПОЛІТЕННИЙ ТРАНСПОРТ ЗАГАЛЬНОГО КОРИСТУВАННЯ	за ЗКПГ	51113
Вид економічної діяльності	Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення	за КВЕД	49.31
Одиниця виміру, тис. гривень без десятих знаків	Стандарти звітності П(с)БОУ		X
Форма власності	КОМУНАЛЬНА ВЛАСНІСТЬ	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників:	898		
Місцезнаходження	49003, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., м. Дніпро, вул. 128-ї Бригади Тероборони, 6.8		
Телефон	756 73 36		
Прізвище та ініціали керівника	Овчаренко Андрій Валентинович		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2022 рік)	Фінансовий план поточного року (2023 рік)	Плановий рік (2024 рік)	Прогноз на поточний рік (2023 рік)	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку				
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
I. Формування фінансових результатів										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	18 511	29 600	29 600	21 050	31 968	34 174	36 532	39 053	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	224 533	263 687	322 050	287 505	347 814	371 813	397 468	424 893	
Валовий прибуток/збиток	1020	-206 022	-234 087	-292 450	-266 455	-315 846	-337 639	-360 936	-385 840	
Адміністративні витрати	1040	46 653	41 147	47 548	44 881	51 352	54 895	58 683	62 732	
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	238 014	275 234	316 412	271 154	341 725	365 304	390 510	417 455	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-14 661	0	-23 586	-40 182	-25 473	-27 230	-29 109	-31 117	
ЕБІТДА	1410	-2 465	10 829	-9 276	-26 412	-10 018	-10 709	-11 448	-12 238	
Рентабельність ЕБІТДА	5010	-13	37	-31	-125	-34	-36	-38	-41	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-2 646	0	-6 100	-6 040	-6 588	-7 043	-7 529	-8 049	
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-17 307	0	-29 686	-46 222	-32 061	-34 273	-36 638	-39 166	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат	1200	-17 307	0	-29 686	-46 222	-32 061	-34 273	-36 638	-39 166	
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-0,93	0	-1,00	-2,20	-1,00	-1,00	-1,00	-1,00	
II. Розрахунки з бюджетом										
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0	0	0	0	0	
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0	0	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	-460 948	-460 161	-470 670	-480 393	-508 324	-543 398	-580 892	-620 974	
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	28 799	29 162	32 543	30 144	35 146	37 572	40 164	42 935	
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	29 363	31 773	36 112	33 424	39 001	41 692	44 569	47 644	
Усього виплат	2200	-402 786	-399 226	-402 015	-416 825	-434 176	-464 134	-496 160	-530 395	
III. Рух грошових коштів										
Грошові кошти на початок періоду	3600	41 428	109 000	624	23 576	41 695	86 052	133 469	184 157	
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	3 379	88 645	25 748	-62 733	27 808	29 727	31 778	33 971	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-33 231	-1 470	-3 912	435	-4 225	-4 517	-4 829	-5 162
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	12 000	0	19 235	39 346	20 774	22 207	23 739	25 377
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	23 576	196 175	41 695	624	86 052	133 469	184 157	238 343
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	153 351	4 587 350	553 191	121 835	597 446	638 670	682 738	729 847
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,004	0,00	-0,01	-0,01	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,031	0,00	-0,05	-0,07	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,155	0,25	0,15	0,19	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	3 215 623	2 450 793	3 285 411	3 023 355	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	981 742	613 311	998 008	1 022 958	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	23 576	196 175	41 695	624	x	x	x	x
Усього активи	6030	4 197 365	3 064 104	4 283 419	4 046 313	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	31 024	2 683	30 909	31 681	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	3 603 561	2 455 024	3 687 555	3 365 496	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	3 634 585	2 457 707	3 718 464	3 397 177	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субсидії	6070	0	0	0	0	x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080	0	0	0	0	x	x	x	x
Власний капітал	6090	562 780	606 397	564 955	649 136	x	x	x	x

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2022 рік)	Фінансовий план поточного року (2023 рік)	Прогноз за поточний рік (2023 рік)	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходи і витрати (деталізація)									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1 000	18 511	29 600	21 050	7 280	14 240	21 120	29 600	
доходи від перевезень пасажирів	1000/1	18 511	29 600	21 050	7 280	14 240	21 120	29 600	Тариф 8,00 грн
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1 010	224 533	263 687	287 505	92 062	165 100	237 032	322 050	
витрати на сировину, запчастини та основні матеріали	1 011	7 929	12 835	11 371	3 005	6 010	9 015	12 020	
витрати на паливо	1 012	947	1 073	1 573	305	680	1 075	1 730	
витрати на електроенергію	1 013	56 438	83 670	62 323	34 365	53 379	70 704	100 385	
витрати на оплату праці	1 014	114 550	120 388	123 314	33 194	66 469	100 522	134 671	з підвищенням прожиткового мінімуму працюючих осіб
відрахування на соціальні заходи	1 015	22 754	25 798	26 584	7 174	14 364	21 727	29 175	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1 016	4 299	0	21 158	4 319	9 514	14 321	19 235	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1 017	11 855	10 436	13 379	3 473	6 948	10 420	13 895	з придбанням та вводом в експлуатацію основних засобів
витрати на заходи та роботи з територіальної оборони	1 018	981	5 000	2 810	5 000	5 000	5 000	5 000	ріш. сесії ДМР 06.12.23 №4/44
інші витрати (розшифрувати)	1 019	4 780	4 487	24 993	1 227	2 736	4 248	5 939	
витрати на тепловодопостачання	1019/1	384	480	469	129	262	397	526	
витрати за результатами актуарного розрахунку (забезпечення виплати при виході на пенсію вперше, виплати до ювілейних дат)	1019/2	0	0	350	74	148	222	297	
інші витрати (виготовлення деталей, ремонт та ТО ліфтів, ел. двигунів, насосів, вузлів ескалаторів, повірка приладів, лічильників, обслуговування жетонорахувальних, підлогомиїних машин, охорона праці, страхування водіїв а/м, машиністів, ДПД, дезобробка станцій та тунелю, перезарядка вогнегасників, бланки, канцтовари, навчання, відрядження, проїзні квитки, зв'язок, перепустки, тара, вивіз ТПВ, ВГРЗ, інші)	1019/3	4 396	4 007	24 174	1 024	2 326	3 629	5 116	з підвищенням цін на послуги виробничого характеру, у 2023 р. позапланова установка вікон та дверей внаслідок агресії РФ
Валовий прибуток (збиток)	1 020	-206 022	-234 087	-266 455	-84 782	-150 860	-215 912	-292 450	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1 030	248 333	277 342	276 330	94 193	166 121	237 151	321 393	
дохід від реалізації інших оборотних активів	1030/1	69	720	122	54	108	172	226	
доходи іншої діяльності:	1030/2	1 634	532	2 156	761	1 311	1 859	2 529	
дохід від іншої допоміжної діяльності	1030/2/1	1 479	375	1 930	701	1 189	1 674	2 280	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
дохід від операційної оренди активів	1030/2/2	155	157	226	60	122	185	249	
суми штрафів, пені, неустойок	1030/3	0	0	0	0	0	0	0	
дохід від списання кредиторської заборгованості, строк позову щодо якої минув	1030/4	0	0	0	0	0	0	0	
відшкодування додаткових відпусток учасникам ліквідації ЧАЕС	1030/5	33	0	0	0	0	0	0	
цільове фінансування (субсидії та поточні трансферти)	1030/6	240 243	272 628	269 069	92 367	162 680	232 087	314 594	
фінансування на регулювання тарифу	1030/6/1	45 950	0	0	0	0	0	0	по КТПКВК МБ 1917424,КЕКВ 2610
інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	1030/6/2	188 087	263 587	262 878	85 544	154 250	222 487	303 836	ріш. сесії ДМР 06.12.23 №4/44, дод.8 по КТПКВК МБ 1917693, КЕКВ 2610
фінансування на капітальні ремонти	1030/6/3	0	0	0	0	0	0	0	
фінансування на утримання ГУП	1030/6/4	3 947	3 750	3 750	1 223	2 430	3 600	4 758	ріш. сесії ДМР 06.12.23 №4/44, інші заходи у сфері електротранспорту
фінансування аудиту ГУП	1030/6/5	0	291	291	0	400	400	400	
фінансування на заходи та роботи з територіальної оборони	1030/6/6	2 172	5 000	2 150	5 000	5 000	5 000	5 000	ріш. сесії ДМР 06.12.23 №4/44
фінансування на технічну інвентаризацію та державну реєстрацію прав власності на об'єкти нерухомого майна метрополітену	1030/6/7	0	0	0	600	600	600	600	ріш. сесії ДМР 06.12.23 №4/44
фінансування на страхування працівників	1030/6/8	80	0	0	0	0	0	0	
інші доходи операційної діяльності	1030/6/9	7	0	0	0	0	0	0	
дохід від безоплатно отриманих необоротних активів	1030 /7	71	0	344	0	0	0	0	
цільове фінансування капітальних інвестицій у розмірі амортизації	1030 /8	4 325	3 462	3 852	1 011	2 022	3 033	4 044	
коригування резерву сумнівних боргів	1030/ 9	43	0	693	0	0	0	0	
відшкодування раніше списаних активів	1030/ 10	1 502	0	21	0	0	0	0	
інші доходи операційної діяльності	1030 /11	413	0	54	0	0	0	0	
проценти банку	1 031	0	0	19	0	0	0	0	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1 040	46 653	41 147	44 881	12 823	24 306	35 555	47 548	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1 041	977	1 513	1 198	384	758	1 179	1 493	
матеріали, запчастини	1041/1	65	78	39	30	54	68	83	
паливо	1041/2	126	611	362	138	273	462	545	
витрати на оплату праці	1041/3	629	652	617	170	340	510	679	
відрахування на соціальні заходи	1041/4	138	144	135	37	74	112	151	
амортизація основних засобів	1041/5	5	5	3	1	2	4	5	
інші витрати	1041/6	14	23	42	8	15	23	30	
витрати на оренду службових автомобілів	1 042	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на консалтингові послуги	1 043	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на страхові послуги	1 044	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на аудиторські послуги	1 045	0	291	906	0	400	400	400	
витрати на службові відрядження	1 046	47	70	95	24	48	73	98	
в т.ч. ГУП	1046/1	0	0	0	10	20	30	40	
витрати на зв'язок	1 047	164	184	236	61	122	183	245	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
витрати за результатами актуарного розрахунку (забезпечення виплати при виході на пенсію вперше, виплати до ювілейних дат)	1062/12	145	212	25	18	36	54	75	
інші адміністративні витрати	1062/13	0	195	18	29	58	63	68	
в т.ч. ГУП	1062/13/1	0	0	0	24	48	48	48	
Витрати на збут, у тому числі:	1 070	0	0	0	0	0	0	0	
транспортні витрати	1 071	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на зберігання та упаковку	1 072	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на оплату праці	1 073	0	0	0	0	0	0	0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1 074	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на рекламу	1 075	0	0	0	0	0	0	0	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1 076	0	0	0	0	0	0	0	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1 080	10 319	2 108	5 176	855	1 448	2 053	4 981	
витрати на благодійну допомогу	1 081	0	0	0	0	0	0	0	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1 082	0	0	0	0	0	0	0	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1 083	0	0	0	0	0	0	0	
курсів різниці	1 084	0	0	0	0	0	0	0	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1 085	10 319	2 108	5 176	855	1 448	2 053	4 981	
собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг, у т.ч.	1085/1	1 039	720	1 870	765	1 267	1 782	2 603	формений одяг, відшкодування витрат орендарями - електроенергія, тепло, вода, тверді побутові відходи
формений одяг	1085/1/1				108	216	344	452	
сумнівні безнадійні борги та втрати від знецінення запасів	1085/2	5 212	0	367	0	0	0	0	
визнані штрафи, пені, неустойки	1085/3	0	0	0	0	0	0	0	
страхування працівників	1085/4	98	0	0	0	0	0	0	
матеріальна допомога на лікування працівників у випадках важкого захворювання з нарахуваннями	1085/5	148	0	285	0	0	0	0	
матеріальна допомога на поховання з нарахуваннями	1085/6	65	0	60	0	0	0	0	
у тому числі нарахування	1085/6/1	14	0	13	0	0	0	0	
витрати, пов'язані з наданням активів в операційну оренду	1085/7	0	0	0	0	0	0	0	віднесено в ряд 1085/1
перерахування коштів профкому	1085/8	83	0	0	0	0	0	0	
витрати на утримання музею історії метрополітену	1085/9	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на благоустрій території (суботники, озеленення та інше)	1085/10	0	3	0	0	1	1	3	
витрати до річниці метрополітену та державних свят	1085/11	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на облаштування кімнат відпочинку машиністів	1085/12	0	0	0	0	0	0	0	
витрати за результатами актуарного розрахунку (забезпечення на доставку і виплату пенсій за списками 1,2 за роботу в шкідливих умовах)	1085/13	263	1 385	120	90	180	270	360	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
оплата 5-ти днів лікарняних за рахунок підприємства з нарахуваннями	1085/14	1 390	0	1 999	0	0	0	2 015	
в т.ч. витрати на соціальні заходи	1085/14/1	251	0	380	0	0	0	383	
інші операційні витрати	1085/15	12	0	0	0	0	0	0	
заробітна плата мобілізованих за рахунок підприємства з нарахуваннями	1085/16	1 587	0	51	0	0	0	0	
у тому числі: заробітна плата	1085/16/1	1 301	0	42	0	0	0	0	
нарахування	1085/16/2	286	0	9	0	0	0	0	
лікарняні за рахунок коштів фонду соцстрахування (з нарахуваннями)	1085/17	341	0	408	0	0	0	0	
матеріальна допомога в межах прожиткового мінімуму з нарахуваннями	1085/18	76	0	0	0	0	0	0	
у тому числі нарахування на матеріальну допомогу	1085/18/1	14	0	0	0	0	0	0	
додаткова відпустка ЧАЕС	1085/19	5	0	16	0	0	0	0	
у т.ч. нарахування	1085/19/1	0	0	3	0	0	0	0	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1 100	-14 661	0	-40 182	-4 267	-10 493	-16 369	-23 586	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1 110	0	0	0	0	0	0	0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1 120	0	0	0	0	0	0	0	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1 130	0	0	0	0	0	0	0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1 140	2 646	0	6 040	1 525	3 050	4 575	6 100	витрати за актуарними розрахунками (списки 1,2,вихід на пенсію)
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1 150	0	0	0	0	0	0	0	
дохід від безоплатно отриманих необоротних активів	1150/1	0	0	0	0	0	0	0	
курсів різниці	1 151	0	0	0	0	0	0	0	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1 160	0	0	0	0	0	0	0	
списання необоротних активів	1160/1	0	0	0	0	0	0	0	
курсів різниці	1 161	0	0	0	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1 170	-17 307	0	-46 222	-5 792	-13 543	-20 944	-29 686	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1 180	0	0	0	0	0	0	0	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1 190	0	0	0	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1 200	-17 307	0	-46 222	-5 792	-13 543	-20 944	-29 686	
прибуток	1 201	0	0	0	0	0	0	0	
збиток	1 202	-17 307	0	-46 222	-5 792	-13 543	-20 944	-29 686	
Неконтрольована частка	1 210	0	0	0	0	0	0	0	
Доходи і витрати (узгальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1 300	238 014	275 234	271 154	93 338	164 673	235 098	316 412	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1 310	-2 646	0	-6 040	-1 525	-3 050	-4 575	-6 100	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1 320	0	0	0	0	0	0	0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1 330	266 844	306 942	297 380	101 473	180 361	258 271	350 993	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1 340	284 151	306 942	343 602	107 265	193 904	279 215	380 679	
Розрахунок показника ЕВДТА									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1 400	-14 661	0	-40 182	-4 267	-10 493	-16 369	-23 586	
плюс амортизація (рядок 1530)	1 401	12 196	10 829	13 789	3 577	7 156	10 733	14 310	
мінус операційні доходи від курсних різниць (рядок 1031)	1 402	0	0	19	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсних різниць (рядок 1084)	1 403	0	0	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1 404	0	0	0	0	0	0	0	
ЕВДТА	1 410	-2 465	10 829	-26 412	-690	-3 337	-5 636	-9 276	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1 500	80 856	107 525	104 046	49 447	78 182	104 952	145 071	
витрати на сировину та основні матеріали	1 501	17 855	18 143	35 631	12 722	21 170	29 267	37 376	
витрати на паливо та енергію	1 502	63 001	89 382	68 415	36 725	57 012	75 685	107 695	
Витрати на оплату праці	1 510	145 667	148 201	153 945	41 221	82 201	124 030	166 103	
Відрахування на соціальні заходи	1 520	29 363	31 773	33 424	8 872	17 687	26 689	36 112	
Амортизація	1 530	12 196	10 829	13 789	3 577	7 156	10 733	14 310	
Інші операційні витрати	1 540	12 561	7 894	30 488	1 858	4 361	6 454	10 380	
Усього	1 550	280 643	306 222	335 692	104 975	189 587	272 858	371 976	

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2022 рік)	Фінансовий план поточного року (2023 рік)	Прогноз за поточний рік (2023 рік)	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-147 889	-150 524	-193 398	-239 620	-239 620	-239 620	-239 620
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	0	0	0	0	0	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012	0	0	0	0	0	0	0
Перенесено з додаткового капіталу	2020	0	0	0	0	0	0	0
Розвиток виробництва	2030	0	0	0	0	0	0	0
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД 81.29	2031	0	0	0	0	0	0	0
Резервний фонд	2040	0	0	0	0	0	0	0
Інші фонди (розшифрувати)	2050	0	0	0	0	0	0	0
Інші цілі (розшифрувати)	2060	28 202	0	0	0	0	0	0
Коригування залишків заборгованості згідно з актами звірянь за попередній рік	2060/1	28 249	0	0	0	0	0	0
Перенесення суми дооцінки інвестиц. нерухом. до нерозподіленого прибутку МСБО40	2060/2	1	0	0	0	0	0	0
Компенсаційні податкові зобов'язання відповідно до вимог КПУ, виявлені під час аудиту	2060/3	-48	0	0	0	0	0	0
Повернення в ході ревізії зайво отриманих бюджетних коштів на виплату зарплати	2060/4	0	0	0	0	0	0	0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-193 398	-150 524	-239 620	-245 412	-253 163	-260 564	-269 306
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування								
Відрахування частини чистого прибутку усього, у тому числі:	2100	0	0	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	0	0	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	0	0	0	0	0	0	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130	-460 948	-460 161	-480 393	-457 441	-465 605	-466 849	-470 670
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	28 799	29 162	30 144	8 076	16 104	24 300	32 543
акцизний податок	2141	0	0	0	0	0	0	0
рентна плата за транспортування	2142	0	0	0	0	0	0	0
плата за користування надрами	2143	0	0	0	0	0	0	0
податок на доходи фізичних осіб	2144	26 340	26 676	27 710	7 420	14 796	22 325	29 899
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145	0	0	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	0	0
неустойки (штрафи, пені)	2145/2	0	0	0	0	0	0	0
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146	262	260	123	38	75	113	150
плата за землю	2146/1	262	260	123	38	75	113	150
інші платежі (розшифрувати)	2147	2 197	2 226	2 311	618	1 233	1 862	2 494
екологічний податок	2147/1	1	2	1	0	0	1	1
рентна плата за спецовикористання	2147/2	0	0	0	0	0	0	0
рентна плата за користування радіочастотним ресурсом	2147/3	0	1	1	0	0	1	1
військовий збір	2147/4	2 196	2 223	2 309	618	1 233	1 860	2 492
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	29 363	31 773	33 424	8 872	17 687	26 689	36 112
Усього виплат	2200	-402 786	-399 226	-416 825	-440 493	-431 814	-415 860	-402 015

Директор
(посада)

Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2022 рік)	Фінансовий план поточного року (2023 рік)	Прогноз за поточний рік (2023 рік)	План			
					I квартал	I півріччя	9 місяців	рік
I	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-17 307	0	-46 222	-5 792	-13 543	-20 944	-29 686
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	12 196	10 829	13 789	3 577	7 156	10 733	14 310
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	29 925	450	0	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020	0	0	0	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	22 887	144 908	16 691	18 387	19 976	19 872	21 096
цільове фінансування капітальних інвестицій у розмірі амортизації	3030/1	-4 325	-3 462	-3 852	-1 011	-2 022	-3 033	-4 044
коригування суми амортизації згідно з балансом	3030/2	-220	-162	0	0	0	0	0
безоплатно отримані необоротні активи	3030/3	-71	0	-344	0	0	0	0
коригування суми нерозподіленого прибутку непокритого збитку	3030/4	-28 202	0	0	0	0	0	0
списання необоротних активів	3030/5	193	0	1 407	0	0	0	0
дооцінка основних засобів	3030/6	-1 530	0	0	0	0	0	0
дооцінка інвестиційної нерухомості	3030/7	-359	0	0	0	0	0	0
переоцінка чистого зобов'язання	3030/8	838	0	0	0	0	0	0
незавершені капітальні інвестиції	3030/9	56 563	148 532	19 480	19 398	21 998	22 905	25 140
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	47 701	156 187	-15 742	16 172	13 589	9 661	5 720
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-113 940	28 410	-29 700	-7 581	-15 162	-22 746	-30 332
запаси	3050/1	-1 693	-1 350	-2 509	-444	-886	-1 332	-1 778
дебіторська заборгованість	3050/2	-117 519	45 580	-27 146	-7 125	-14 251	-21 377	-28 503
витрати майбутніх періодів	3050/3	0	0	0	0	0	0	0
інші оборотні активи	3050/4	5 272	-15 820	-45	-12	-25	-37	-51
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	69 618	-95 952	-17 291	12 589	25 180	37 770	50 360
поточні зобов'язання	3060/1	69 739	-96 995	-16 988	6 514	13 029	19 544	26 058
доходи майбутніх періодів	3060/2	0	0	0	0	0	0	0
інші поточні зобов'язання	3060/3	-121	1 043	-303	6 075	12 151	18 226	24 302
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	3 379	88 645	-62 733	21 180	23 607	24 685	25 748
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	3 379	88 645	-62 733	21 180	23 607	24 685	25 748
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності								
Надходження								
Виручка від реалізації основних фондів	3200	0	0	0	0	0	0	0
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210	0	0	0	0	0	0	0
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220	0	0	0	0	0	0	0
Надходження від отриманих:								
відсотків	3230	0	0	0	0	0	0	0
дивідендів	3240	0	0	0	0	0	0	0
Надходження від деривативів	3250	0	0	0	0	0	0	0
Інші надходження (розшифрувати)	3260	150 342	4 586 713	146 637	165 229	330 458	495 188	659 918
Виручка від реалізації ТМЦ	3260/1	0	0	0	0	0	0	0
Інші надходження (розшифрувати)	3260/2	149 517	4 581 713	133 684	164 729	329 458	494 188	658 918
Послуги Інженера-консультанта з Нагляду за виконанням будівельних робіт по Контракту № 2В Проекту "Завершення будівництва метрополітену в м. Дніпропетровську"	3260/2/1	45 767	0	69 680	24 368	48 736	73 104	97 472
Виконання робіт з підтримання в техногенно безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) згідно інвестиційного проекту "Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровську" та на основі проекту "Коригування , проекту "Коригування проекту "Будівництво I черги метрополітену у м. Дніпропетровську"	3260/2/2	0	0	0	111 680	223 360	335 041	446 721
Виконання першочергових заходів з підтримання в техногенно безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) проекту "Коригування проекту "Будівництво I черги метрополітену у м. Дніпропетровську" від ст. "Вокзальна" до станції "Жовтнева площа" ("Історичний музей"), інвестиційного проекту "Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровськ"	3260/2/3	0	0	64 004	28 681	57 362	86 043	114 725

1	2	3	4	5	6	7	8	9
інвестиційний проєкт "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровську"(у т.ч. "Коригування проєкту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровськ"),Турція	3260/2/4	103 750	0	0	0	0	0	0
Будівництво об'єкту-коригування проєкту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровську" (державний бюджет)	3260/2/5	0	4 581 713	0	0	0	0	0
Технічне переоснащення (модернізація), модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція), придбання основних засобів	3260/3	0	0	10 842	0	0	0	0
Заходи та роботи з територіальної оборони (придбання основних засобів і МНМА)	3260/4	825	5 000	2 111	500	1 000	1 000	1 000
Витрати								
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	398	5 000	10 724	444	1 524	2 075	2 599
Придбання стенду випробувального для повірки та калібрування засобів вимірювання підвіски контактної рейки, 1 од.	3270/1	0	0	0	0	0	275	275
Придбання гідроборту для автомобіля АВФ, 1 од.	3270/2	0	0	0	0	780	780	780
Придбання лазерного приладу для центрівки валів РСЕ-TU3 (1од.)	3270/7	0	0	0	0	250	250	250
Придбання гідравлічного підійомника для повітря (1од.)	3270/8	0	0	0	0	0	0	95
Придбання ін'єкційних матеріалів для гідроізоляційних та ремонтно-відновлювальних робіт (поліуретанові, акрилатні)	3270/9	0	0	0	108	108	108	108
Придбання компресора ПКК-5,25 або ремонт існуючого на вагон-базі ПКК-5,25 (1од.)	3270/10	0	0	0	120	120	120	120
Придбання жорстких дисків для відновлення роботи серверу резервного копіювання	3270/12	0	0	0	120	120	120	120
Придбання корпоративного антивірусного програмного забезпечення (1од.)	3270/13	0	0	0	66	66	66	66
Придбання системи контролю доступу (СКД) до інженерного корпусу	3270/14	0	0	0	0	0	0	375
Придбання вишки з переміщуванним робочим місцем ВПР (2од.)	3270/15	0	0	0	0	0	190	190
Виготовлення інших основних засобів	3270/16	32	0	0	0	0	0	0
Придбання інших основних засобів	3270/17	366	0	247	30	80	166	220
Придбання моб.міні ел.станцій (придбання ОЗ за рахунок стат.внесків)	3270/18	0	0	7 223	0	0	0	0
Придбання Резервуара для зберігання пального	3270/19	0	0	543	0	0	0	0
Придбання Кондиціонери з установкою (придбання ОЗ за рахунок стат.внесків)	3270/20	0	0	892	0	0	0	0
Придбання Сервера телефонного в комплекті	3270/21	0	0	531	0	0	0	0
Придбання Сервер Supermicro	3270/22	0	0	613	0	0	0	0
Системи для вимірювання, ресстрації, опрацювання та зберігання основних параметрів напруги 825В та струму	3270/23	0	0	675	0	0	0	0
заходи та роботи з територіальної оборони (придбання основних засобів)	3270/24	0	5000	0	0	0	0	0
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280	181 267	4 581 713	133 684	164 729	329 458	494 188	658 918
Послуги Інженера-консультанта з Нагляду за виконанням будівельних робіт по Контракту № 2В Проєкту "Завершення будівництва метрополітену в м.Дніпропетровську" (державний бюджет)	3280/1	45 767	0	69 680	24 368	48 736	73 104	97 472
Виконання робіт з підтримання в техногенно безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) згідно інвестиційного проєкту "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровську"та на основі проєкту "Коригування , проєкту "Коригування проєкту "Будівництво I черги метрополітену у м.Дніпропетровську", держбюджет	3280/2	0	0	0	111 680	223 360	335 041	446 721

1	2	3	4	5	6	7	8	9
кредити	3510	0	0	0	453	62 227	63 586	64 946
кредитні зобов'язання по проекту "Міський громадський транспорт II"	3510/1	0	0	0	453	62 227	63 586	64 946
позики	3520	0	0	0	0	0	0	0
облігації	3530	0	0	0	0	0	0	0
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3540	0	0	0	0	0	0	0
позики	3550	0	0	0	0	0	0	0
облігації	3560	0	0	0	0	0	0	0
Інші витрати (розшифрувати)	3570	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	12 000	0	39 346	6 840	19 236	19 236	19 235
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	41 428	109 000	23 576	624	624	624	624
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0
на кінець періоду	3620	23 576	196 175	624	27 910	41 359	41 449	41 695
Чистий грошовий потік	3630	-17 852	87 175	-22 952	27 286	40 735	40 825	41 071

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

(без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2022 рік)	Фінансовий план поточного року (2023 рік)	Прогноз за поточний рік (2023 рік)	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	153 351	4 587 350	121 835	138 303	277 137	415 235	553 191
капітальне будівництво	4010	151 055	4 581 713	111 403	137 274	274 548	411 823	549 098
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	398	4 167	8 937	370	1 270	1 728	2 165
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1 855	1 470	1 495	659	1 319	1 684	1 928
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	0	0	0	0	0	0	0
технічне переоснащення, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	43	0	0	0	0	0	0

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року (2022 рік)	Факт за звітний період поточного року на останню дату (9 місяців 2023 р)	Прогноз за поточний рік	Планові показники	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	-1 112,97	-1 139,88	-1 265,82	-988,01	
Рентабельність ЕВГТДА (ЕВГТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-13,32	-115,27	-125,47	-31,34	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,004	-0,007	-0,011	-0,007	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,031	-0,053	-0,071	-0,053	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-0,935	-1,872	-2,196	-1,003	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВГТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВГТДА, рядок 1410)	5100		-1 474,73	-202,75	-128,622	-400,87	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,155	0,152	0,191	0,152	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	0,272	0,271	0,304	0,271	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		12,543	8,147	8,836	38,66	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		8,264	5,094	5,788	18,689	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,596	0,600	0,600	0,631	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300						

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

Інформація
до фінансового плану на 2024 рік
Комунальне підприємство "Дніпровський метрополітен" Дніпровської міської ради
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство (резюме): Державне підприємство "Дніпропетровський метрополітен" введено в експлуатацію 29.12.1995. Рішенням сесії Дніпропетровської міської ради від 19.10.2011 № 62/16 перетворене в КП "Дніпропетровський метрополітен". Рішенням сесії Дніпровської міської ради від 15.02.2017р. №73/18 КП "Дніпропетровський метрополітен" перейменовано в КП "Дніпровський метрополітен"

Найменування показника	План минулого року (2022 рік)	Факт минулого року (2022 рік)	План поточного року (2023 рік)	Плановий рік (2024 рік)	Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:						
керівники	107	98	106	107	100	109
професіонали	89	86	100	102	115	119
фахівці	158	154	178	178	113	116
технічні службовці	75	73	75	80	107	110
робітники	425	407	417	431	101	106
інші категорії	-	-	-	-		
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	864	948	946	960	101	101
адміністративно-управлінський персонал	28 284	26 210	26 215	29 350	112	112
інші працівники	112 154	118 509	121 040	135 793	112	115
директор	1 054	1 288	1 154	1 171	101	91
адміністративно-управлінський персонал	34 398	32 728	30 821	35 485	115	108
інші працівники	136 286	141 014	147 999	165 559	112	117
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень						
директор	72 000	51 958	78 833	80 000	101	154
адміністративно-управлінський персонал	16 483	15 712	20 806	23 074	111	147
інші працівники	13 164	12 088	13 100	14 306	109	118
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень						
директор	87 833	65 000	96 173	97 583	101	150
адміністративно-управлінський персонал	20 029	19 082	24 461	27 897	114	146
інші працівники	15 996	14 681	16 017	17 402	109	119

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

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичні показники за минулий (2022 рік)*			Планові показники на 2023 рік			Фактичні показники за 9 місяців поточного року (2023 рік)			Планові показники на 2024 рік		
	за минулий рік	на плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції (наданих послуг), одиниць виміру - тис. пас. платних	ціна одиниці (вартість продукції, наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції (наданих послуг), одиниць виміру - тис. платн.пас.	ціна одиниці (вартість продукції, наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції (наданих послуг), одиниць виміру - тис. пас. платних	ціна одиниці (вартість продукції, наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції (наданих послуг), одиниць виміру - тис. пас. платних	ціна одиниці (вартість продукції, наданих послуг), гривень
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Перевезення пасажирів, тис.пас.	100,00	100,00	18 511,00	2 286	8,00	29 600,00	3 700	8,00	15 911,00	1 969,00	8,00	29 600,00	3 700	8,00

Примітка * : тариф на проїзд у метро з 03.07.2021 р. - 8,00 грн.

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	x	x	x	x	x	x

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець _____ року
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього				
у тому числі:				
Короткострокові зобов'язання, усього				
у тому числі:				
Інші фінансові зобов'язання, усього				
у тому числі:				
Усього	x	x	x	x

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Шкода-Октавія державний № 777-46-AB	2002	Забезпечення транспортних перевезень керівництва метрополітену та матеріальних цінностей для відділів та служб	391	195	158	35	0	3
2	Шевроле-Сванда державний № AE 03-34 CT	2005	Забезпечення транспортних перевезень для групи управління проектом (ГУП)	399	181	176	39	0	3
3	ВАЗ-21099 державний № 211-85	1995	Забезпечення транспортних перевезень командного складу електродепо та матеріальних цінностей електродепо	321	110	170	38	0	3
4	Деу Ланос державний № AE 78-62 HA	2007	Забезпечення транспортних перевезень технологічного призначення	382	142	175	39	5	21
Усього				1 493	628	679	151	5	30

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Усього на рік	Сума орендної плати				
						у тому числі за кварталами				
						I квартал	півріччя	9 місяців	рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
					0					
					0					
					0					
					0					
					0					
Усього					0	0	0	0	0	0

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (тероборона)				Усього				
		у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				
		I квартал	I півріччя	9 місяців	рік	I квартал	I півріччя	9 місяців	рік	I квартал	I півріччя	9 місяців	рік	I квартал	I півріччя	9 місяців	рік	I квартал	I півріччя	9 місяців	рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1.	Капітальне будівництво					137 274	274 548	411 823	549 098	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137 277	274 552	411 828	549 098
	Будівництво об'єкту: Коригування проекту																					
a)	Послуги інженера-консультанта з Нагляду за виконанням будівельних робіт по Контракту № 2В Проекту "Завершення будівництва метрополітену в м. Дніпропетровську"	0	0	0	0	20 307	40 613	60 920	81 227	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 307	40 613	60 920	81 227
b)	Виконання першочергових заходів з підтримання в техногенно безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) проекту "Коригування проекту "Будівництво I черги метрополітену у м. Дніпропетровську" від ст."Вокзальна до станції "Жовтнева площа" ("Історичний музей"), інвестиційного проекту "Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровськ"	0	0	0	0	93 066	186 133	279 200	372 267	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93 066	186 133	279 200	372 267

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
а)	Виконання робіт з підтримання в техногенно безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) згідно інвестиційного проєкту "Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровську" та на основі проєкту "Коригування , проєкту "Коригування проєкту "Будівництво I черги метрополітену у м. Дніпропетровську"	0	0	0	0	23 901	47 802	71 703	95 604	0	0	0	0	0	0	0	0	23 901	47 802	71 703	95 604
2.	Придбання (виготовлення) основних засобів:	0	0	0	0	0	0	0	0	370	1 270	1 728	2 165	0	0	0	0	370	1 270	1 728	2 165
	Придбання стенду випробувального для повірки та калібрування засобів вимірювання підвіски контактної рейки, 1 од.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	229	229	0	0	0	0	0	0	229	229
	Придбання гідроборту для автомобіля АВФ, 1 од.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	650	650	650	0	0	0	0	0	650	650	650
	Придбання лазерного прибора для центрівки валів РСЕ-TU3 (1од.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	208	208	208	0	0	0	0	0	208	208	208
	Придбання гідравлічного підйомника для повітря (1од.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79	79	0	0	0	0	0	0	79	79
	Придбання ін'єкційних матеріалів для гідроізоляційних та ремонтно-відновлювальних робіт (поліуретанові, акрилатні)	0	0	0	0	0	0	0	0	90	90	90	90	0	0	0	0	90	90	90	90
	Придбання компресора ПКС-5,25 або ремонт існуючого на вагон-базі ПКС-5,25 (1од.)	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100	100	100	0	0	0	0	100	100	100	100
	Придбання жорстких дисків для відновлення роботи серверу резервного копіювання	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100	100	100	0	0	0	0	100	100	100	100
	Придбання корпоративного антивірусного програмного забезпечення (1од.)	0	0	0	0	0	0	0	0	55	55	55	55	0	0	0	0	55	55	55	55
	Придбання системи контролю доступу (СКД) до інженерного корпусу	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	313	313	0	0	0	0	0	0	0	313
	Придбання вишки з переміщенням робочим місцем ВПР (2од.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158	158	0	0	0	0	0	0	158	158
	Придбання (виготовлення) інших основних засобів	0	0	0	0	0	0	0	0	25	67	138	183	0	0	0	0	25	67	138	183
	Придбання інших основних засобів	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів, у тому числі:	0	0	0	0	0	0	0	0	242	486	851	1 095	417	833	833	833	659	1 319	1 684	1 928
	придбання вогнегасників	0	0	0	0	0	0	0	0	15	32	46	63	0	0	0	0	15	32	46	63
	придбання протигазів, інших засобів захисту	0	0	0	0	0	0	0	0	17	33	50	67	0	0	0	0	17	33	50	67
	придбання спеціального одягу , спецзуття	0	0	0	0	0	0	0	0	178	358	535	713	0	0	0	0	178	358	535	713

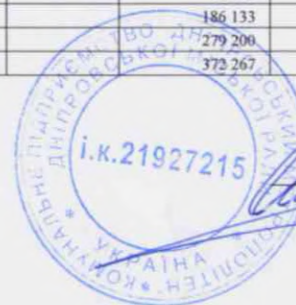
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	придбання електричного приладдя (прилад для оцінки величини блукаючих струмів, стенда високовольтного СВПА, прилад для виміру напруги поля і несучої частоти для ділянки часової станції та радіо АТТ-8509, інш.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125	125	0	0	0	0	0	0	125	125
	інші МНМА(заходи та роботи з територіальної оборони)	0	0	0	0	0	0	0	0	32	63	95	127	417	833	833	833	449	896	928	960
4.	Модернізація (технічне переоснащення, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ВСЬОГО	3	4	5	6	137 274	274 548	411 823	549 098	612	1 756	2 579	3 260	417	833	833	833	138 306	277 141	415 240	553 191
	Відсоток	0,0	0,0	0,0	0,0	99,3	99,1	99,2	99,3	0,4	0,6	0,6	0,6	0,3	0,3	0,2	0,2	100,0	100,0	100,0	100,0

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	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік 2024					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:					
								державний бюджет	кредитні кошти	інші джерела (місцевий бюджет)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Будівництво об'єкту: Коригування проекту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровську"	1981-2024	15 650 346,18	108 521,57	2 743 490,06	549 098	549 098	549 098				Проект у 2020роші відкореговано, пройдено державну експертизу, затверджено рішенням ДМР від 20.10.2020р. №1105, погоджено розпорядженням голови Дніпропетровської ОДА від 09.12.2020 № р-839/0/3-20	Титул будови затверджено 15.12.2021 р. Облдержадміністрацією Дніпропетровської області та погоджено 29.12.2021р. Міністерством фінансів України
	На 2024 р., всього, у тому числі:												
	1-й квартал						137 274	137 274					
	6 місяців						274 548	274 548					
	9 місяців						411 823	411 823					
	рік						549 098	549 098					
	Будівництво об'єкту: Коригування проекту "Будівництво першої черги метрополітену у м.Дніпропетровську" (будівельні та проектні роботи, авторський та технічний нагляд, витрати на оплату послуг інженера-консультанта, інші витрати), всього												
	у тому числі:												
	1-й квартал						137 274	137 274					
	6 місяців						274 548	274 548					
	9 місяців						411 823	411 823					
	рік						549 098	549 098					
a)	Послуги інженера-консультанта з Наглядом за виконанням будівельних робіт по Контракту № 2В Проекту "Завершення будівництва метрополітену в м.Дніпропетровську"												
	у тому числі:												
	1-й квартал						20 307	20 307					
	6 місяців						40 613	40 613					
	9 місяців						60 920	60 920					
	рік						81 227	81 227					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
б)	Заходи з підтримання в техногенно безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) проекту "Коригування проекту "Будівництво I черги метрополітену у м.Дніпропетровську" від ст."Вокзальна до станції "Жовтєва площа"("Історичний музей"), інвестиційного проекту "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровськ"											
	у тому числі:											
	I-й квартал						23 901	23 901				
	6 місяців						47 802	47 802				
	9 місяців						71 703	71 703				
	рік						95 604	95 604				
в)	Виконання робіт з підтримання в техногенно безпечному стані об'єктів II пускового комплексу (пускової ділянки) згідно інвестиційного проекту "Завершення будівництва метрополітену у м.Дніпропетровську"та на основі проекту "Коригування , проекту "Коригування проекту "Будівництво I черги метрополітену у м.Дніпропетровську"											
	у тому числі:											
	I-й квартал						93 066	93 066				
	6 місяців						186 133	186 133				
	9 місяців						279 200	279 200				
	рік						372 267	372 267				

Директор
(посада)



Андрій ОВЧАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка
до фінансового плану
Комунального підприємства «Дніпровський метрополітен»
Дніпровської міської ради на 2024 рік.**

Фінансовий план метрополітену сформовано відповідно до частини 9 ст.78, частини 1 ст.75 Господарського кодексу України, вимог Рішення виконавчого комітету Дніпропетровської міської ради від 22.10. 2019 р. № 970, прогнозних показників економічного і соціального розвитку України на 2024–2026 роки, схваленими постановою Кабінету Міністрів України від 15.12.2023 р. № 1315, на підставі нормативних документів та з урахуванням зросту цін на матеріали, запасні частини, енергоносії, послуги, укладених договорів на обслуговування підприємства.

Дніпровський метрополітен введено в експлуатацію 29 грудня 1995 року і було відкрито для перевезень пасажирів шість станцій метрополітену :

ст.Вокзальна, ст.Метробудівників, ст.Металургів, ст.Заводська, ст. Проспект Свободи, ст.Покровська.

Експлуатаційна довжина першої черги першої лінії метрополітену складає 7,1 км.

Проектна потужність -150,0 тис.пасажирів на добу.

Час поїздки від ст. «Покровська» до ст. «Вокзальна» складає 12 хвилин.

Рішенням Дніпропетровської міської ради від 19.10.2011р. № 62/16 створене КП "Дніпропетровський метрополітен".

Рішенням сесії Дніпровської міської ради від 15.02.2017 р. №73/18 КП "Дніпропетровський метрополітен" перейменовано в КП "Дніпровський метрополітен"

Основні техніко-експлуатаційні характеристики

№ з/п	Характеристики	Одиниця виміру	Фактично
1	Експлуатаційна довжина лінії в двоколіїному обчисленні	кілометр	7,1
2	Кількість ліній	лінія	1
3	Кількість станцій	станція	6
4	Інвентарний парк вагонів	вагон	45
5	Кількість електродепо	електродепо	1
6	Середньо-технічна швидкість	км/год	37,3
7	Кількість підстанцій	підстанція	12
8	Кількість ескалаторів у експлуатації	ескалатор	16
9	Кількість вентиляційних шахт, що перебувають у експлуатації	вентшахта	13
10	Кількість вентиляторів головного провітрювання, що перебувають у експлуатації	вентилятор	25
11	Кількість водовідливних установок	установка	36
12	Експлуатаційна довжина тунелю	кілометр	21,3
13	Максимальна пропускна здатність станцій	потягів за годину	до 40 пар
14	Максимальна швидкість руху поїздів	км/год	70

Структурно метрополітен складається із 8-ми служб, Групи управління проектом будівництва метрополітену і апарату управління.

Станом на 01.01.2024 р. середньооблікова чисельність працівників, які забезпечують діяльність підприємства, складає 816 осіб.

Служба руху. Основною функцією служби є організація і контроль руху поїздів і ескалаторів, робота з пасажирами, організація культури обслуговування, прибирання станцій і службових приміщень, пішохідних виходів і вестибюлів. Складається з лінійного персоналу і диспетчерського центру. 98% працівників служби - жінки. Служба працює в цілодобовому режимі, у підземних умовах. У "нічне вікно" забезпечує організацію контролю проведення робіт у тунелі всіма службами і рухом господарських поїздів.

Електромеханічна служба. Забезпечує роботу всього комплексу вентиляційного, санітарно-технічного й ескалаторного господарства, містить металоконструкції (затвори, гермоклапани). На обслуговуванні в службі 25 вентиляторів головного провітрювання, 320 вентиляторів місцевого провітрювання, 204 насоси, 77 металоконструкцій, 16 ескалаторів (більш 3 км полотнини), 21 км тунельного водопроводу, 36 водовідливних установок.

Установлені системи вентиляції загального і місцевого провітрювання забезпечують 3-х кратний обмін повітря за годину у будь-який час року. Системи водопостачання здатні забезпечити добове споживання води - 216 куб.м/добу.

Служба електропостачання. Забезпечує безперебійне постачання споживачів метрополітену електроенергією. Має на балансі суміщено-знижувальних підстанцій 6 шт., трансформаторних підстанцій 8 шт. сумарною потужністю 52,9 МВт. Загальна довжина кабельних ліній складає 298 км, близько 18 тис. світильників, 68 високовольтних трансформаторів, 290 розподільчих панелей. Електропостачання метрополітену здійснюється від трьох незалежних джерел живлення АТ «ДТЕК «Дніпровські електричні мережі».

Служба рухомого складу та капітальних ремонтів (Електродепо). Забезпечує щоденний випуск рухомого складу на лінію, профілактичні ремонти 1-го і 2-го обсягів (ТО) та капітальні ремонти. Рухомий склад - 45 вагонів, 6 одиниць господарських поїздів (мотодрезини), компресорна, 14 відстойно - ремонтних канав.

Служба автоматики, телемеханіки і зв'язку. Забезпечує роботу усіх видів зв'язку, програмним і системним супроводом автоматизованих робочих місць відділів, пристроїв пожежної й охоронної сигналізації. На метрополітені працює автоматична система інтервального регулювання рухом поїздів АРС-АЛС-Д "Дніпро", що забезпечує безпеку руху і контролює роботу машиніста.

Служба колії та споруд. Забезпечує утримання колії, тунельної обробки. Має на обслуговуванні: 26,9 км рейкового шляху, 60 стрілочних переводів; 21,9 км тунелів і притунельних споруд; 11,6 тис.кв.м мармурового облицювання; 14,9 тис. кв.м гранітного облицювання; 21,7 тис. кв.м металоізоляції.

Служба охорони та пожежної безпеки. Забезпечує нагляд за протипожежним станом на метрополітені, несе охорону чотирьох об'єктів (електродепо, інженерно-лабораторний корпус, база матеріально-технічного постачання, адміністративно-побутовий корпус на пр.Свободи,187).

Служба матеріально-технічного постачання. Забезпечує постачання матеріалами, запчастинами та інструментом усі підрозділи; має 15 одиниць автотранспортних засобів

Група управління проектом «Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровську» (ГУП).

Здійснює контроль та технічний нагляд за об'єктами будівництва, забезпечує об'єкти будівництва проектно-кошторисною документацією, проводить її експертизу, погодження та затвердження. Готує документи для відкриття фінансування. Забезпечує об'єкти будівництва обладнанням, проводить маркшейдерські та радіометричні спостереження. Організує прийняття в експлуатацію закінчені будівельні об'єкти.

Здійснює поточне управління проектом завершення будівництва метрополітену та моніторинг реалізації проекту. Готує та здійснює супровід відповідної документації .

КП «Дніпровський метрополітен» є підприємством з регульованим тарифом на перевезення пасажирів .

Рішенням виконкому міської ради від 22.06.2021 р. № 666 (регуляторний акт) з 03.07.2021 р. введено в дію тариф на проїзд у метрополітені у розмірі 8,00 грн.

Відповідно до п.2 ст.14 Закону України «Про міський електричний транспорт» у разі встановлення рівня тарифу, який не покриває витрат, пов'язаних з перевезенням пасажирів, втрати перевізника компенсуються уповноваженим органом, яким затверджуються тарифи».

Доходна частина проекту фінансового плану на 2024 рік складається з:

- доходів від перевезень пасажирів за установленим тарифом;
- фінансування з міського бюджету на регулювання тарифу (з березня 2022 року метрополітен отримує з міського бюджету фінансову підтримку «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» та внески до статутного капіталу з урахуванням вимог Постанови КМУ від 09.06.2021р. № 590 «Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» зі змінами);
- інших доходів (операційна оренда , технічне обслуговування мереж тепловодопостачання орендарям, послуги зберігання, прибирання та інші доходи).

Наводимо динаміку обсягів перевезень пасажирів та доходів від перевезень:

№ п/п	Показники	Один. виміру	Факт 2021 р.	Факт 2022 р.	Факт 2023 р.	План 2024 р.
1.	Обсяги перевезень пасажирів, всього	тис.пас.	4 651,0	3 727,6	4 141,4	6 000,0
	у т.ч. за оплату проїзду	тис.пас.	3 170,5	2 286,4	2 611,2	3 700,0
2.	Доходи від перевезень за оплату, всього:	тис.грн.	22 024,0	18 511,0	21 125,0	29 600,0

Кількість пасажирів, перевезена КП «Дніпровський метрополітен» з початку експлуатації (з 29.12.1995 р.) станом на 01.01.2024 р., складає 278,22 млн. пасажирів.

Середня кількість пасажирів, що перевозилась за добу за 2023 р., складає 11,35 тис. пасажирів, у тому числі пільгового контингенту – 4,20 тис. пасажирів.

Чистий дохід від реалізації продукції (доходи від перевезень пасажирів за оплату) по р.1000 планується на 2024 рік в обсязі 29 600 тис. грн, що на рівні запланованого на 2023 рік та на 11 089 тис.грн більше факту за 2022 рік (159,9%).

Згідно з МСФЗ (БО) з 2021 року доходи від іншої допоміжної діяльності з р.1000/2 відносяться до інших операційних доходів (р.1030/2).

Інші операційні доходи по рядку 1030 плануються в обсязі 321 393 тис.грн, у тому числі:

- дохід від реалізації інших оборотних активів (відшкодування вартості форменого одягу) – 226 тис.грн, р.1030/1;

- доходи від іншої діяльності по р.1030/2 заплановано на суму 2 529 тис.грн. У тому числі: доходи від іншої допоміжної діяльності планується отримати в обсязі 2 280 тис.грн шляхом укладення договорів на зберігання, прибирання, відшкодування за надані послуги з тепловодопостачання, електроенергії та інші послуги орендарям; доходи від надання приміщень в оренду -249 тис.грн;

- фінансування з міського бюджету по КПТКВК МБ 1917693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» (регулювання тарифу) - в обсязі 303 836 тис.грн за рішенням ДМР № 4/44 від 06.12.23 р по р.1030/6/2;

- з цільового фінансування капітальних інвестицій попередніх років сума у розмірі амортизації –4 044 тис. грн, р.1030/8;

- цільове фінансування на капітальні ремонти, р.1030/6/3 – не передбачено відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06. 21 р. зі змінами фінансування на технічну інвентаризацію та державну реєстрацію прав власності на об'єкти нерухомого майна в обсязі 600 тис.грн ,р.1030/6/7

- фінансування з міського бюджету на утримання ГУП – 4 758 тис.грн по р.1030/6/4 та аудит - 400 тис.грн по р.1030/6/5 згідно з рішенням ДМР № 4/44 від 06.12.23р.;

- фінансування з міського бюджету на медичне страхування працівників по р.1030/6/8 до закінчення воєнного стану не передбачено;

- фінансування на заходи з територіальної оборони згідно з рішенням ДМР № 4/44 від 06.12.23р. -5 000 тис.грн по р.1030/6/6.

Усього доходів по р.1330 планується отримати в обсязі 350 993 тис.грн, що на 84 149 тис.грн більше факту за 2022 рік (131,5%) та на 44 051 тис.грн більше запланованого на 2023 рік (114,4 %) за рахунок збільшення фінансування з міського бюджету.

Собівартість реалізованої продукції по р.1010 планується в обсязі 322 050 тис.грн, що на 97 517 тис.грн більше факту 2022 року (143,4 %) та на 58 363 тис.грн більше плану на 2023 рік (122,1 %) внаслідок зростання цін.

Адміністративні витрати по р.1040 заплановані на 2023 рік в обсязі 47 548 тис. грн., що більше від факту 2022 року на 895 тис.грн (101,9 %) та більше на 6 401 тис. грн (115,6 %) порівняно з планом на 2023 рік.

Збільшення витрат по елементах в основному планується по р.1048, р.1049 на оплату праці з відрахуваннями, по р.1060 (на утримання основних фондів) в частині витрат на електроенергію за рахунок підвищення тарифів.

Зменшення запланованих адміністративних витрат по р.1060/3 (тепловодопостачання) на 2024 рік у порівнянні з планом на 2023 рік пояснюється тим, що переглянуто тариф на тепlopостачання КП «Теплоенерго» згідно з рішенням ВК ДМР № 2-29/9 від 29.09.2023 р.

Інші операційні витрати по р. 1080 заплановані в обсязі 4 981 тис.грн, що на 5 338 тис. грн менше фактичних за 2022 р (48,3%) та на 2 873 тис.грн більше від запланованих на 2023 рік (236,3 %). Зменшення запланованих на 2024 рік Інших операційних витрат пояснюється тим, що не планується:

-виплата середньої заробітної плати з нарахуваннями мобілізованим працівникам за рахунок підприємства (з 19.07.2022 р. набрав чинності Закон України «Про внесення змін до деяких законів України щодо оптимізації трудових відносин» від 01.07.2022 року № 2352-IX, яким, зокрема, скасовано норму щодо збереження мобілізованим працівникам середнього заробітку за місцем роботи) ;

- також відповідно до цього Закону не планується медичне страхування працівників та відрахування коштів профкому до закінчення воєнного стану .

Всього витрат по р.1340 заплановано на 2024 рік в обсязі 380 679 тис.грн.

При цьому збільшення елементів витрат, окрім перелічених вище, пояснюється:

- необхідністю проведення щорічного аудиту згідно діючого законодавства, для чого заплановано 400 тис.грн по р.1045 основної таблиці;

- підвищенням вартості сировини, матеріалів, запчастин та необхідністю проведення поточних ремонтів основних засобів відповідно до нормативів та внаслідок тривалої експлуатації;

- збільшенням витрат на утримання службових автомобілів (р. 1041) порівняно з фактом 2022 року на 516,0 тис. грн, що пов'язано з підвищенням заробітної плати, значним підвищенням вартості пального, мастил, запчастин, техобслуговування;

- збільшенням витрат по електроенергії на 2024 рік по р.1013 та по р.1060/2 порівняно з фактом 2022 року та планом 2023 року, оскільки очікується підвищення тарифів за споживання електроенергії;

- збільшенням запланованих фінансових витрат по р.1140 на 3 454 тис.грн порівняно з фактом 2022 року згідно актуарної оцінки зобов'язань за програмами з визначеною виплатою згідно МСБО 19 «Виплати працівникам» (пенсії за списками №№1,2; до ювілейних дат та у зв'язку з виходом на пенсію вперше).

По таблиці 1 у розділі «**Елементи операційних витрат**» збільшення витрат порівняно з фактом 2022 року планується за рахунок :

- по рядку 1510,1520: зросту витрат на оплату праці та відрахувань на соціальні заходи у порівнянні з фактом 2022 р. та планом 2023 р. у зв'язку з необхідністю приведення тарифних ставок і посадових окладів у відповідність до законодавства в Україні у 2024 році;

- по рядку 1501,1502: збільшуються витрати на матеріали та запчастини, паливо та енергію за рахунок підвищення цін.

Середньомісячна заробітна плата працівників метрополітену планується у розмірі 15 414 грн.

В таблиці наводимо розподіл ФОП для визначення суми єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, тис.грн:

Показники	I квартал	I півріччя	9 місяців	2024 р.
1. Всього ФОП, у т.ч.:	41 221	82 201	124 030	166 103
1.1 - ФОП інвалідів	1 448	2 917	4 399	5 986
1.2 - ФОП решти працівників	39 773	79 284	119 631	160 117

Планові суми єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування р.1520 розраховані відповідно до повідомлення про взяття на облік з застосуванням ставок єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове соціальне страхування, передбаченими Законом України

«Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове соціальне страхування» зі змінами:

- 8,41% - на ФОП інвалідів;
- 22,0% - на ФОП решти працівників.

Податки, збори, платежі - тис. грн:

Назва платежів на 2024 рік	I квартал	I півріччя	9 місяців	рік
Місцеві податки (ресурсні платежі), р.2146, всього	38	75	113	150
з них: - земельний податок	38	75	113	150
Інші платежі, всього, р.2147, з них:	618	1 233	1 862	2 494
- рентна плата за спецводовикористання	0	0	0	0
- рентна плата за користування радіочастотним ресурсом	0	0	1	1
- ресурсні платежі (екологічний податок)	0	0	1	1
- військовий збір	618	1 233	1 860	2 492
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, р. 2150	8 872	17 687	26 689	36 112
Податок на доходи фізичних осіб (ПДФО), р.2144	7420	14 796	22 325	29 899
Всього податків, зборів, платежів	16 948	33 791	50 989	66 161

По таблиці 2 (р.2130) маємо від'ємне значення ПДВ внаслідок податкового кредиту, отриманого з будівництва метрополітену у м. Дніпро.

Відповідно до ст.197.1.8. р.V Податкового Кодексу України метрополітен звільнено від податку на додану вартість на послуги з перевезень пасажирів міським пасажирським транспортом (як підприємство, тарифи на послуги якого регулюються в установленому законом порядку).

За результатами діяльності підприємства у 2024 році планується збиток - 29 686 тис.грн.

Очікується валовий збиток по р.1020 в обсязі 292 450 тис.грн, що на 86 428 тис.грн. більше фактичного збитку за 2022 рік та на 58 363 тис.грн більше запланованого збитку на 2023 рік.

Причини збитковості метрополітену:

- скорочення обсягів перевезень пасажирів за оплату (в період воєнного стану метрополітен працює в режимі укриття без оплати за проїзд);

- фактично за останні 3 роки в середньому щодобово перевезення складають 11,4 тис.пасажирів;

- як підприємство, яке надає послуги з перевезень пасажирів за встановленим тарифом 8,00 грн, розрахункова собівартість перевезення одного пасажирів фактично за 2022 рік складає 60,24 грн, за планом на 2023 рік : 43,95 грн; заплановано на 2024 рік : 53,17 грн

По р.3400 таб.3 планується поповнення внесків до статутного капіталу в сумі 84 181 тис.грн за рішенням сесії міської ради від 06.12.2023 р. №4/44., що не передбачає збільшення доходів відповідно до законодавства (п.5 НП (С)БО 15 «Дохід»).

По таблиці 4 фінплану:

планується залучення капітальних інвестицій в обсязі 553 191 тис.грн без ПДВ. У тому числі:

для продовження будівництва метро за рахунок субвенції з державного бюджету – 549 098 тис.грн без ПДВ;

на придбання основних та інших необоротних матеріальних активів - 4 093 тис.грн без ПДВ за рахунок власних коштів та за рахунок поповнення статутного капіталу.

На підприємстві працевлаштовано 36 інвалідів з фондом оплати праці 5 986 тис.грн на 2024 рік.

Об'єктів соціальної інфраструктури метрополітен не має.

Директор



Андрій ОВЧАРЕНКО

Наталія ОГЕСНКО
756-73-36

Пронумеровано, проінумеровано та скріплено
печаткою 30 тисяч дві арк.

(Препіслом)

Директор департаменту транспорту та
радіофронтної інфраструктури ДАДР

Ігор МАКОВЦЕВ

