

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 2022 за ЄДРПОУ	Коди 32688148
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Дніпро	за КОАТУУ	1210136300
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за СПОДУ	
Галузь	Теплопостачання	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря	за КВЕД	35.30
Одиниця виміру, тис. гривень	без десятикових знаків	Стандарти звітності П(с)БОУ	-
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	V
Середньооблікова кількість штатних працівників	1 522 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 2022 року
(1 квартал, півріччя, 9 місяців, рік)**

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1 142 798	1 646 171	1 475 521	-170 650	90
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	1 564 792	1 906 474	1 520 225	-386 249	80
Валовий прибуток/збиток	1020	-421 994	-260 303	-44 704	215 599	17
Адміністративні витрати	1040	15 986	19 870	14 987	-4 883	75
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	-14 626	820	-270 138	-270 958	-32 944
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-452 606	-279 353	-329 829	-50 476	118
ЕБІТДА	1410	-335 430	-172 869	-199 243	-26 374	115
Рентабельність ЕБІТДА	5010	-29,35	-10,50	-13,50	-3	129
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-10 391	-7	-10	-3	0
Інші доходи/витрати	1320	-16 112	-9 338	1 805	11 143	-19
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-479 109	-288 698	-328 034	-39 336	114
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	276	0	-276	0
Чистий фінансовий результат	1200	-479 109	-288 974	-328 034	-39 060	114
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-0,42	-0,18	-0,22	0	
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	831	0	-831	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	276	0	-276	0
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	69 626	27 208	33 456	6 248	123
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	44 171	54 418	51 681	-2 737	95
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	42 277	55 387	48 233	-7 154	87
Усього виплат на користь держави	2200	156 074	138 121	133 370	-4 751	97
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	67 463	127 994	8 617	-119 377	7
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	183 370	-127 635	124 136	251 771	-97
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-256 532	-106 483	-161 883	-55 400	152
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	51 832	99 169	291 631	192 462	294
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	
Грошові кошти на кінець періоду	3620	46 133	-6 955	262 501	269 456	-3 774

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	256 532	106 483	161 883	55 400	152
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,14	-0,07	-0,08	0,00	104,99
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,96	-0,39	0,51	0,90	-132,03
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-0,13	0,24	-0,13	-0,37	-55,64
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	1 264 112	1 315 067	1 661 766	346 699	126
Оборотні активи	6010	2 049 436	2 557 229	2 524 879	-32 350	99
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	46 133	-6 955	262 501	269 456	-3 774
Усього активи	6030	3 313 548	3 872 296	4 186 645	314 349	108
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	11 031	23 939	24 124	185	101
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	3 799 805	3 101 219	4 804 878	1 703 659	155
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	3 810 836	3 125 158	4 829 002	1 703 844	155
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					
у тому числі фінансові запозичення	6080					
Власний капітал	6090	-497 288	747 138	-642 357	-1 389 495	-86

Директор
КП "Теплоенерго"

(посада)



(підпис)

А.В. Клименко

(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	1 142 798	1 646 171	1 475 521	-170 650	90	
Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	1000/1	1 126 998	1 622 255	1 456 501	-165 754	90	
підвищення тиску питної води-збір,очищення та постачання води(експлуатація та технічне обслуговування підвищувальних установок тиску холодної води)	1000/2	8 187	14 170	12 303	-1 867	87	
Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах (видача технічних умов на підключення (відключення) до (від) систем теплопостачання на встановлення приладів обліку)	1000/3	127	135	154	19	114	
передача в оренду нерухомого майна комунальної власності територіальної громади- надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна (надання в оренду нежитлових приміщень міської комунальної власності)	1000/4	6 542	8 666	6 545	-2 121	76	
Надання інших послуг	1000/5	944	945	18	-927	2	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	1 564 792	1 906 474	1 520 225	-386 249	80	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	838	818	1 126	308	138	
витрати на паливо	1012	1 079 403	1 283 185	865 488	-417 698	67	економія ПЕР
витрати на електроенергію	1013	93 865	84 207	133 004	48 797	158	Підвищення ціни на електроенергію
витрати на оплату праці	1014	172 228	246 117	204 695	-41 422	83	Оптимізація котельні
відрахування на соціальні заходи	1015	37 111	52 743	41 343	-11 400	78	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	2 156	59 189	35 259	-23 930	60	
витрати на сировину та основні матеріали	1016/1	2 156	59 189	35 259	-23 930	60	
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	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	116 722	106 100	129 943	23 843	122	
інші витрати (розшифрувати)	1018	62 469	74 114	109 367	35 253	148	
МБП (бланки, журнали, канцтовари)	1018/1	74	125	79	-45	64	
матеріали та запчастини	1018/2	561	738	693	-45	94	
водопостачання та водовідведення для технологічних потреб	1018/3	8 211	8011	7 266	-745	91	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу т.ч.:	1018/4	1489	2230	1339	-891	60	
матеріали	1018/4/1	570	1 620	1 010	-610	62	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1018/4/2	385	118	24	-94	20	
інші (медогляд, молоко, дослідження умов праці та ін.)	1018/4/3	534	492	306	-186	62	
витрати на відрядження	1018/5	215	42	3	-39	8	
послуги, пов'язані з охороною навкол середовища (визнв ТБО)	1018/6	84	128	91	-37	71	
витрати на прилади обліку електроенергії, випробування захисних засобів та повірка в ДІМС	1018/7	13	75	51	-24	68	
Проведення теплодіагностики і тепловідчення котлів, трубопроводів, від'ємних споруд	1018/8	95	659	14 155	13 496	2 147	
паливно-мастильні матеріали	1018/9	1 985	2 141	3 417	1 277	160	Збільшення об'ємів споживання та ціни
оренда майна та авто, утримання	1018/10	293	341	147	-193	43	
комунальні послуги у.т.ч.:	1018/11	0	2 003	804	-1 200	40	
природний газ	1018/11/1	0	0	0	0	0	
теплова енергія	1018/11/2	0	278	399	120	143	
електроенергія	1018/11/3	0	1 691	371	-1 320	22	економія ПЕР
водопостачання та водовідведення	1018/11/4	0	34	34	0	99	
страхування майна	1018/12	0	8	29	21	364	
страхування майна (авто)	1018/13	66	100	53	-47	53	
послуги зв'язку	1018/14	214	256	284	29	111	
ПО та спостереження, охорона	1018/15	1 390	1 620	1 646	26	102	
метеорологічні послуги	1018/16	9 258	5 634	10 158	4 524	180	
метеорологічні, довідково-інформ	1018/17	54	58	21	-37	36	
Послуги банку (прийм платежів)	1018/18	13 037	20 686	19 566	-1 120	95	
Податки та збори (земля, екологія)	1018/19	5 536	5 011	7 860	2 849	157	
Програмне забезпечення для нарахування платежів споживачам	1018/20	1 141	5351	9 088	3 737	170	
Послуги виробничого характеру та ін. (чищення газоходів та димоходів, сколого-розвідувальні роботи, послуги з аварійного обслуговування тощо)	1018/21	17 738	17 986	30 838	12 853	171	
службові відрядження (по місту)	1018/22	739	799	792	-7	99	
тверде паливо	1018/23	234	0	0	0	0	
Обслуговування оргтехніки	1018/24	42	72	52	-20	72	

1	2	3	4	5	6	7	8
інші витрати	1018/25	0	42	932	890	2 220	юрпослуги
Валовий прибуток (збиток)	1020	-421 994	-260 303	-44 704	215 599	17	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	7 065	1 480	218 040	216 560	14 732	
різниця в тарифах	1030/1	0	0	200 000	200 000	0	по меморандуму
фінансова підтримка з міського бюджету	1030/2	0	0	0	0	0	
дохід від оренди активів	1030/3	0	0	0	0	0	
інше	1030/4	4 739	250	11 956	11 706	4 782	дохід отриманий від відшкодування реалізації спеціальних активів (4739 тис. грн.), безоплатно отриманих активів (7217 тис. грн.)
отримані штрафи, пені, неустойки	1030/5	1 352	210	141	-69	67	
Відсоток банку за користування грошовими коштами	1030/6	973	1 015	1 804	789	178	
Дохід від списання кредиторської заборгованості	1030/7	1	5	4 139	4 134	82 780	
курсові різниці	1031	0	0	0	0	0	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	15 986	19 870	14 987	-4 883	75	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	395	345	452	107	131	
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	0	2	5	3	262	
витрати на аудиторські послуги	1045	480	500	600	100	120	
витрати на відрядження	1046	42	35	5	-30	13	
витрати на зв'язок	1047	18	20	19	-1	97	
витрати на оплату праці	1048	9 510	12 018	8 181	-3 837	68	Економія ФОП
відрахування на соціальні заходи	1049	1 904	2 644	1 707	-937	65	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	339	301	557	255	185	
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	1	5	0	-5	0	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053	0	0	0	0	0	
організаційно-технічні послуги	1054	0	0	0	0	0	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	66	19	14	-5	76	
юридичні послуги	1056	13	50	13	-37	25	
послуги з оцінки майна	1057	0	0	0	0	0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	60	11	0	-11	0	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	0	3	0	-3	0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	0	7	0	-7	0	
витрати на поліпшення основних фондів	1061	0	0	0	0	0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	3 158	3 910	3 434	-476	88	
АВБП (у т.ч. копії, копії)	1062/1	7	24	1	-23	5	
запасні частини	1062/2	75	62	32	-29	52	
інші матеріали (ДСМ)	1062/3	0	173	91	-82	53	
послуги кур'єра та поштової послуги	1062/4	30	23	18	-5	79	
Періодичні професійні видання (підписка)	1062/5	5	12	5	-7	43	
повнення авансової книжки	1062/6	0	0	0	0	0	
програми забезпечення	1062/7	100	110	176	66	160	
Обслуговування ортехніки	1062/8	18	26	30	4	117	
Моніторинг роботи та ведення фін та стат звітності підприємства	1062/9	2	5	0	-5	0	
оренда нежитлових приміщень та експлуатаційні витрати	1062/10	2 568	2869	2 500	-369	87	
коздрячі послуги :	1062/11	13	149	461	312	310	Підвищення ціни на енергоносії
електроенергія	1062/11/1	13	63	196	133	310	
опалення (газ)	1062/11/2	0	73	258	184	352	
водопостачання та водовідведення	1062/11/3	0	12	7	-5	58	
техобслуговування та пожежна охорона приміщень	1062/12	0	1	0	-1	0	
Послуги банку (РКО)	1062/13	202	342	32	-310	9	
службові відрядження (по місту)	1062/14	91	98	79	-18	81	
Інформаційні послуги (оновлення населення ЗМ)	1062/15	0	4	0	-4	0	
Інші (послуги охорони, та ін.)	1062/16	47	15	8	-7	56	
Витрати на збут, у тому числі:	1 070	0	0	0	0	0	
транспортні витрати	1071	0	0	0	0	0	
витрати на зберігання та упаковку	1072	0	0	0	0	0	
витрати на оплату праці	1073	0	0	0	0	0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	0	0	0	0	0	
витрати на рекламу	1075	0	0	0	0	0	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	0	0	0	0	0	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1 080	21 691	660	488 178	487 518	73 966	
витрати на благодійну допомогу	1081	0	0	0	0	0	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082	363	0	483 233	483 233	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	21 328	660	4 945	4 285	749	

1	2	3	4	5	6	7	8
інше: пені, штрафи, списання, вик. збір, інфляційні витрати	1085/1	15 312	0	542	542		
списання безнадійної дебіторської заборгованості	1085/2	3	0	0	0		
витрати на нарахування	1085/3	432	0	0	0		
разові витрати (лікваріяні)	1085/3/1	0	0	109	109		
разові нарахування (лікваріяні)	1085/3/2	432	0	377	377		
природний газ (розподіл)	1085/4	0	0	3 781	3 781		
внески до профспілки	1085/5	0	0	0	0		
втрачене право на кредит	1085/6	448	0	0	0		
інші витрати (амортизація, медичне страхування та ін.)	1085/7	5 133	660	622	-38	94	16 тис. грн. - амортизація
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-452 606	-279 353	-329 829	-50 476	118	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	0	0	0	0	0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	66	257	252	-5	98	
нарахований дохід на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1120/1	0	0	252	0	0	дисконтування довгострокової дебіторської заборгованості
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	0	0	0	0	0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	10 457	264	262	-2	99	
нараховані витрати на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1140/1	10 457	264	262	-2	99	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	1 869	997	5 897	4 900	591	
цільове фінансування у розмірі амортизації	1150/1	1 806	961	5 897	4 936	614	
фінансова підтримка на оздоровлення фінансового стану	1150/2	0	0	0	0	0	
інші	1150/3	63	36	0	-36	0	
курсові різниці	1151	0	0	0	0	0	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	17 981	10 335	4 092	-6 243	40	
списання необоротних активів та ін	1160/1	207	0	3 075	3 075		
утримання первинної профспілкової організації	1160/2	16 718	10 325	475	-9 850	5	
інші	1160/3	1 056	10	542	532	5 420	Безоплатна здача вторинної сировини -523 тис. грн.
курсові різниці	1161	0	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-479 109	-288 698	-328 034	-39 336	114	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	276	0	-276	0	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190	0	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-479 109	-288 974	-328 034	-39 060	114	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	
збиток	1202	-479 109	-288 974	-328 034	-39 060	114	
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-14 626	820	-270 138	-270 958	-32 944	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	-10 391	-7	-10	-3	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	-16 112	-9 338	1 805	11 143	-19	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330	1 151 732	1 648 905	1 699 458	50 553	103	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	1 630 907	1 937 879	2 027 744	89 865	105	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-452 606	-279 353	-329 829	-50 476	118	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	117 176	106 483	130 586	24 102	123	
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	-335 430	-172 869	-199 243	-26 374	115	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1 228 824	1 442 698	1 126 800	-315 898	78	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	55 067	64 911	123 270	58 359	190	
витрати на паливо та енергію	1502	1 173 757	1 377 788	1 003 530	-374 257	73	
Витрати на оплату праці	1510	181 738	258 135	212 984	-45 151	83	
Відрахування на соціальні заходи	1520	39 447	55 387	43 427	-11 960	78	
Амортизація	1530	117 176	106 483	130 586	24 102	123	
Інші операційні витрати	1540	35 284	64 301	509 593	445 293	793	
Усього	1550	1 602 469	1 927 004	2 023 390	96 386	105	

Директор
КП "Теплоенерго"
(посада)



(Handwritten signature)
(підпис)

А.В. Клименко
(ініціали, прізвище)

Таблиця П. 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	-1 767 561	-2 101 383	-2 481 803	-380 420	118
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	831	0	-831	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	189	0	-189	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	642	0	-642	0
Перенесено з додаткового капіталу	2020		0		0	0
Розвиток виробництва	2030	0	0	0	0	0
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	0	0	0	0	0
Резервний фонд	2040	0	0	0	0	0
Інші фонди (розшифрувати)	2050	0	0	0	0	0
Інші цілі (розшифрувати)	2060	0	0	772	772	0
безоплатна передача нерухомого майна згідно рішень сесій міської ради	2060/1	0	0	772	772	0
корегування попередніх періодів	2060/2	0	0	0	0	0
дооцінка (уцінка) необоротних активів	2060/3	0	0	0	0	0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-2 246 670	-2 391 188	-2 810 609	-419 421	118
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	831	0	-831	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	189	0	-189	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	642	0	-642	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	276	0	-276	0
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	69 626	27 208	33 456	6 248	123
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	44 171	54 418	51 681	-2 737	95
акцизний податок	2141	0	0	0	0	
рентна плата за транспортування	2142	0	0	0	0	
плата за користування надрами	2143	0	0	0	0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	35 637	46 464	40 393	-6 071	87
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	968	970	998	28	103
податок на землю	2146/1	968	970	998	28	103
інші платежі (розшифрувати)	2147	7 566	6 984	10 290	3 306	147
військовий збір	2147/1	2 969	3 872	3 366	-506	87
податки	2147/2	0	0	0	0	0
ресурсні платежі	2147/3	3 419	3 052	6 809	3 757	223
відсоток орендної плати до міського бюджету	2147/4	0	0	0	0	0
судовий збір, штрафи та внески на регулювання	2147/5	1 178	60	115	55	192
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування		42 277	55 387	48 233	-7 154	87
Усього виплат	2200	156 074	138 120	133 370	-4 750	97

Директор
КП "Теплоенерго"

(посада)



(підпис)

А.В. 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	-479 109	-288 698	-328 034	-39 336	114
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	117 176	106 483	130 586	24 102	123
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	-45 952	-9 183	-8 920	263	97
довгострокові кредити банків	3010/1					
довгострокові зобов'язання	3010/2	-45 952	-9 183	-8 920	263	97
Цільове фінансування	3010/3					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-47 383	-961	-388 670	-387 709	40 436
коригування на суму амортизації (вибуття амортизації)	3030/1	-22 431	-961	-3 183	-2 221	331
коригування суми непокритого збитку	3030/2	-68 937		-772	-772	
коригування суми податку на додану вартість	3030/3	0				
незавершені капітальні інвестиції	3030/4	0				
прийняття на баланс основних засобів	3030/5	-3 643		-274 204	-274 204	
довгострокова дебіторська заборгованість	3030/6	-4 822		2 432	2 432	
інші необоротні активи	3030/7	-41 202		-112 943		
вибуття основних засобів	3030/8	93 652			0	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-455 268	-192 359	-595 038	-402 679	309
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	95 226	0	227 711	227 711	
запаси	3050/1	-18 880		-6 380	-6 380	
дебіторська заборгованість	3050/2	215 520		291 601	291 601	
витрати майбутніх періодів	3050/3	-11 756		3 711	3 711	
інші оборотні активи	3050/4	-89 658		-61 221	-61 221	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	543 412	65 000	491 463	426 463	756
кредиторська заборгованість	3060/1	598 605	65 000	495 341	430 341	762
поточні забезпечення	3060/2	-98 256		-8 247	-8 247	
доходи майбутніх періодів	3060/3	93 320		-7 218	-7 218	
інші поточні зобов'язання	3060/4	-50 257		11 587	11 587	
коригування суми податку на додану вартість	3060/5				0	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	183 370	-127 359	124 136	251 495	-97
Сплачений податок на прибуток	3080	0	276	0	-276	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	183 370	-127 635	124 136	251 771	-97
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	57		0		
Машини та обладнання, інструменти, інвентар, електричне та електронне устаткування	3270/1	57		0		
виконання будівельних робіт, пов'язаних з проектуванням, монтажем основних фондів	3270/2					
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	440		110 996		
програмні продукти	3290/1	440		110 996		
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	256 035	106 483	50 887	-55 596	48
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, відновлення, реконструкція) основних засобів (теплові мережі, пальникові пристрої та ін.)	3310/1	115 164	106 483	49 746	-56 737	47
технічне переоснащення, відновлення, ремонти основних засобів	3310/2	139 356	0		0	
інші матеріальні активи (інструменти, інвентар)	3310/3	1 515		1 141		

1	2	3	4	5	6	7
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-256 532	-106 483	-161 883	-55 400	152
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу	3400	1 832				
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		
фінансування з міського бюджету на ремонт теплових мереж	3470/1	0				
фінансування з міського бюджету на встановлення вузлів обліку теплової енергії у житлових будинках	3470/2					
фінансування з міського бюджету по Меморандуму від 30.09.2021р.	3470/3			0		
Інші надходження (розшифрувати)	3480	50 000	100 000	297 500	197 500	298
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу, у т.ч.:	3480/1	50 000	100 000	297 500	197 500	298
погашення кредиту	3480/1/1					
відсотки	3480/1/2					
заробітна плата з нарахуваннями	3480/1/3				0	
електроенергія	3480/1/4				0	
Встановлення резервних джерел енергопостачання на об'єктах КП "Теплоенерго"	3480/1/5			80 000		
Послуги з підготовки об'єктів до опалювального сезону	3480/1/6			85 000	85 000	
виконання послуг (аварійне обслуговування об'єктів)	3480/1/7			90 000	90 000	
заборгованість за енергоносії та виконання зобов'язань перед "НАК Нафтогаз України" за договором про передачу боргів	3480/1/8	50 000	100 000	25 000	-75 000	25
Капремонт трубопроводів опалення	3480/1/9			17 500	17 500	
інше (встановлення котельні)	3480/1/10				0	
Витрати						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	189	0	-189	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	642	0	-642	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		5 869		
додатковий капітал	3570/1			5 869		
заресстрований (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	51 832	99 169	291 631	192 462	294
Грошові кошти:						
на початок періоду	3600	67 463	127 994	8 617	-119 377	7
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	46 133	-6 955	262 501	269 456	-3 774
Чистий грошовий потік	3630	-21 330	-134 949	253 884	388 833	-188

Директор
КП "Теплоенерго"
(посада)



А.В. Клименко

Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, тому числі:	4000	256 532	106 483	161 883	55 400	152
капітальне будівництво	4010	0	0	0	0	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	57	0	0	0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1 515	0	1 141	1 141	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	440	0	110 996	110 996	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	254 520	106 483	49 746	-56 737	47

Директор
КП "Теплоенерго"



А.В. 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	-36,93	-3,03	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-29,35	-13,50	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,14	-0,08	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,96	0,51	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-0,42	-0,22	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		-11,36	-24,24	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	-0,13	-0,13	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	0,54	0,53	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		2,19	1,24	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,22	0,11	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісну вартість основних засобів) (форма 1 рядок 1012 / форма 1 рядок 1011)	5220	Збільшення	0,30	0,32	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти					
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300		-	-	

Директор
КП "Теплоенерго"




А.В. Клименко

Таблиця VI. Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2022 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, гарної води та кондиціонованого повітря. Підприємство не має конкурентів на ринку постачання теплової енергії, є природним монополістом та має постійний ринок збуту.

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

Підприємство експлуатує 476 котельні (районні, квартальні та індивідуальні) паливом для всіх котельнь служить природний газ, крім того 59 теплових пунктів та 1157,184 км трубопроводів теплових мереж (у однотрубному обчисленні, діаметром від 32 до 800 мм).

Сумарна теплова потужність котельнь підприємства складає 2357,670 Гкал/годину.

У котельнях підприємства встановлено всього 1266 котлів 52 типів, потужністю від 50 кВт до 58 мВт.

Підприємство забезпечує опаленням 3 372 житлових будинків. Опалюється 2 779 - місцевих рад, 184-відомчого житла, 190- житлово-будівельних кооперативів, ОСМД - 160, гуртожитків - 59

А також, лікувальних закладів - 157, учбові заклади - 208, дитячих дошкільних закладів -178, інші навчальні заклади - 63

Структура споживачів теплової енергії: населення - 81,34 %; бюджетні установи - 14,09 %; інші споживачі - 4,57 %.

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

Тарифи на відпуск теплової енергії для потреб бюджетних установ - 3616,13 грн./Гкал (з ПДВ); релігійні організації - 3616,13грн./Гкал (з ПДВ) та інших споживачів - 6876,78 грн./Гкал (з ПДВ) (Рішення міськвиконкома від 19.11.21 №1157)

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

Підприємство є енергоємним. Частка енергоносіїв у витратах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії складає 74,28%.

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітнього періоду	Факт звітнього періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	154	155	162	161	153	-8	95
професіонали	96	91	90	89	93	4	104
фахівці	57	43	46	45	41	-4	91
технічні службовці	15	17	16	16	15	-1	94
робітники	2817	1324	1683	1444	1220	-224	84
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	281	852	1 215	911	921	10	101
адміністративно-управлінський персонал	2 804	8 658	15 626	11 107	7 260	-3 847	65
працівники	110 866	172 228	370 839	246 117	204 804	-41 313	83
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	343	1 039	1 482	1 111	1 124	12	101
адміністративно-управлінський персонал	3 421	10 375	19 064	13 551	8 764	-4 787	65
працівники	134 637	209 771	450 317	298 860	246 523	-52 336	82
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	93 492	94 667	101 250	101 222	102 333	1 111	101
адміністративно-управлінський персонал	20 319	23 463	28 308	28 048	20 165	-7 883	72
працівники	14 515	12 051	15 848	19 419	15 365	-4 054	79
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	93 492	94 667	101 248	123 491	124 847	1 356	101
адміністративно-управлінський персонал	24 790	28 115	29 723	34 219	24 344	-9 874	71
працівники	14 515	14 678	19 017	19 419	18 495	-924	95

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

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

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ДЕО Ланос АЕ 22-93	2007	автотранспорт використовується з метою виконання посадових обов'язків та ефективного використання робочого часу	0,90	0	0	0	0,90	0
2	Volkswagen Passat АЕ 32-88	2003		159,05	155,15	0	0	3,90	0
3	Renault Dokker АЕ 5780	2019		176,05	143,59	0	0	32,46	0
4	Renault Duster АЕ 5785	2019		47,79	15,33	0	0	32,46	0
Усього				383,80	314,07	0	0	69,73	0

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

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

8. Джерела капітальних інвестицій

тис. гривень (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (амортизація)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Машини та обладнання, інструменти, інвентар, електричне та електронне устаткування									0	0	0						0	0	0	
2	Інструменти, інвентар									0	1 141	1 141	0					0	1 141	1 141	0
3	Програмні продукти									0	110 996	110 996	0					0	110 996	110 996	0
4	Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів									106 483	49 746	-56 737	47					106 483	49 746	-56 737	47
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	106 483	161 883	55 400	152	0	0	0	0	106 483	161 883	55 400	152
Відсоток						100	100	100	100	100	100	100	100					100	100	100	100

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. гривень (без ПДВ)

№	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 період						Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі			інші джерела (зазначити джерело)		
								власні кошти	кредитні кошти				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Усього			0	0		0	0	0	0	0			

Директор КП "Теплоенерго"
(посада)



(підпис)

(Handwritten signature)
А.В. Клименко
(підпис, прізвище)