Про звіт комунального підприємства

«Полігон ТПВ» за 2024 рік

та затвердження плану розвитку

на 2025 рік

Керуючись статтями 52 та 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», з метою контролю за діяльністю комунальних підприємств та покращення умов для подальшого розвитку підприємства, підвищення ефективності його діяльності, виконавчий комітет міської ради

в и р і ш и в :

1. Звіт про роботу комунального підприємства «Полігон ТПВ» за 2024 рік взяти до відома (додається).

2. Затвердити план розвитку комунального підприємства «Полігон ТПВ» на 2025 рік (додаток).

3. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника міського голови - директора Департаменту благоустрою Т.Полатайка.

Міський голова        Руслан МАРЦІНКІВ

**ЗВІТ**

**ПРО РОБОТУ КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА**

**«ПОЛІГОН ТПВ» ЗА 2024 РІК**

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЛІГОН ТПВ» (надалі – Підприємство) є унітарним комерційним підприємством, утвореним на базі відокремленої частини комунальної власності територіальної громади міста Івано-Франківська відповідно до Цивільного і Господарського кодексів України і входить до сфери управління Івано-Франківської міської ради.

Засновником Підприємства є територіальна громада міста Івано-Франківська в особі Івано-Франківської міської ради.

Основними напрямками діяльності Підприємства є:

* захоронення твердих побутових відходів та експлуатація полігону;
* відлов, стерилізація та тимчасове утримання безпритульних тварин.

Полігон експлуатується з 1992 року. За період з 1992 з 2025 роки, на полігоні накопичено близько 2,89 млн тонн побутових відходів. Середньодобові обсяги захоронення відходів протягом 2024 року становлили близько 310 тонн/добу.

Послуги з регулювання чисельності безпритульних тварин. Важливим напрямком роботи є і відлов, стерилізація і тимчасове утримання безпритульних тварин. Понад 15 років підприємство займається даним видом діяльності. Для цього в своєму розпорядженні має підрозділ по вилову безпритульних тварин, автомобіль, морозильну камеру, приміщення для стерилізації і тимчасового утримання тварин, яке знаходиться за адресою вул. Чорновола, 155а (віварій медичного університету) та пункт перетримки тварин у с. Павлівка.

**Інформація про трудові ресурси**

|  |  |
| --- | --- |
| Показник | Станом на 01.01.2025 |
| 1. Середньоспискова чисельність  штатних працівників, чол. | 41 |
| 2. в тому числі ІТП та АУП | 10 |
| 3. Середньомісячна заробітна плата одного працівника, грн. | 23548 |
| 4. в тому числі ІТП та АУП | 28667 |

**Обсяг виконаних робіт за 2023-2024 роки**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Найменування за видами робіт | Одиниця виміру | 2023 рік факт | 2024 рік факт |
| 1 | Захоронення ТПВ | тис. тонн | 102,3 | 113,0 |
| тис. грн | 15153,2 | 18686,1 |
| 2 | Продаж вторсировини | тонн | 88,9 | 58,3 |
| 3 | Стерилізація собак: | шт. | 266 | 203 |
| 3.1 | безпритульні | шт. | 266 | 159 |
| 3.2 | домашні (пільгові+платні) | шт. | - | 44 |
| 4 | Право використання полігону | тис. грн | 2938,4 | 2597,2 |

У 2024 році послуг із захоронення ТПВ надано на 18 686,1 тис. грн, що більше за попередній рік, у зв’язку із збільшення обсягу захоронення на 10,7 тис. тонн. Розпочато стерилізацію домашніх собак, простерилізовано 44 домашні собаки (пільгові+платні). Обсяг послуг за право використання полігону ТПВ у 2024 році склав 2 597,2 тис. грн.

**Джерела та суми поступлення коштів**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Джерела поступлення коштів | 2023 рік | 2024 рік | Відхилення |
| 1.Виручка від реалізації послуг захоронення, (від дебіторів), тис. грн | 15843,7 | 15164,0 | -679,7 |
| 2.Фінансування з місцевого бюджету на:  - регулюванню чисельності безпритульних тварин, тис. грн | 2444,0 | 2939,7 | +495,7 |
| - лікарняні, відпустка чорнобильцям, тис .грн | 67,1 | 193,0 | 125,9 |
| 3.Кошти на поповнення статутного фонду, тис. грн | 2000,0 | - | -2000,0 |
| 4.Продаж вторсировини, тис. грн | 71,0 | 276,0 | +205,0 |
| 5.Відсотки за депозитом, тис. грн | 2,4 | 2,2 | -0,2 |
| 6. Право використання полігону, тис. грн | 3070,2 | 3779,7 | +709,5 |
| 7. Повернення коштів, тис. грн | 25,0 | 16,6 | -8,4 |
| Разом | **23523,4** | **22371,2** | **-1152,2** |

Виручка від реалізації послуг із захоронення у 2024 році зменшилася на 679,7 тис. грн відносно попереднього року. Підприємству з міського бюджету повністю профінансовано витрати пов’язані з регулювання чисельності безпритульних тварин у розмірі 2939,7 тис. грн, що на 495,7 тис. грн більше, ніж за попередній рік. Завдяки вдало проведеній претензійній роботі у 2024 році отримано на 709,5 тис. грн більше грошових коштів за право використання полігону від ТОВ «Кліар Енерджі».

**Аналіз дебіторської та кредиторської заборгованості підприємства**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Станом на 01.01.2024** | **Станом на 01.01.2025** |
| 1. | **Дебіторська заборгованість всього, у т.ч.** | 4737,8 | 7767,9 |
| 1.1 | За послуги, з неї | 4713,4 | 7492,4 |
|  | Населення безпосередньо |  |  |
|  | пільги |  |  |
|  | субсидії |  |  |
|  | місцеві бюджетні установи | 0 | 0 |
|  | обласні бюджетні установи |  |  |
|  | державні бюджетні установи |  |  |
|  | інші споживачі | 4713,4 | 7492,4 |
| 1.2 | Заборгованість бюджету з дотації на відшкодування різниці в ціні |  |  |
| 1.3 | Поточна заборгованість | 24,4 | 275,1 |
| 2. | **Кредиторська заборгованість всього, в т.ч.** | 1994,3 | 2220,5 |
| 2.1 | Товари роботи, послуги | 196,7 | 85,1 |
| 2.2 | Енергоносії |  |  |
|  | електроенергія |  |  |
|  | газ |  |  |
|  | Інші енергоносії |  |  |
| 2.3 | З оплати праці | -2,6 | 0,1 |
| 2.4 | З страхування | 0 | - |
| 2.5 | З бюджетом | 251,3 | 845,8 |
| 2.6 | Інші поточні зобов’язання | 1548,9 | 1289,5 |
|  | Коефіцієнт співвідношення дебіторської та кредиторської заборгованостей | 2,38 | 3,5 |

Що стосується дебіторської заборгованості, то вона станом на 01.01.2025 року збільшилася у порівняння з аналогічною датою попереднього року на 3030,1 тис. грн, кредиторська збільшилася на 226,2 тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Інформація про використання коштів для поповнення статутного капіталу за  2024 рік | | | |
| Надходження, | Використання коштів підприємством | | Примітка |
| тис. грн | Елементи витрат | Сума, тис. грн. |
| Залишок коштів на початок року | | 3 963,19103 |  |
|  | Оплата послуг КП «Івано-Франківськводоекотехпром» по відведенню фільтрату | 238,45439 |  |
| **1,1825** | Оплата за сіль технічну | 84,63000 |  |
| (повернення коштів, які були перераховані в 2023 році АБ «Укргазбанк» згідно договору фінансового лізингу) | Оплата за ремонт двигуна бульдозера | 53,22000 |  |
| Придбання ваги для статичного зважування | 33,20000 |  |
| Ремонт сміттєсортувальної лінії | 90,59400 |  |
| Придбання щебню | 570,90000 |  |
| Придбання запчастин для ремонту бульдозерів | 650,89029 |  |
| Придбання автошин | 27,74000 |  |
| Послуги екскаватора | 99,00000 |  |
| Ремонт бригадного будинку | 505,02362 |  |
| Капітальний ремонт заїзду на полігоні ТПВ | 435,52089 |  |
| Будівельні роботи по облаштуванню тимчасової під'їздної дороги на полігоні ТПВ | 521,78514 |  |
| Роботи з виконання геодезичних вишукувань території по об'єкту: «Рекультивація існуючого полігону ТПВ» | 144,52276 |  |
| Проведення інженерно-геологічних вишукувань по об’єкту: «Рекультивація існуючого полігону ТПВ» | 87,471 |  |
| Виготовлення проектно-кошторисної документації по рекультивації полігону (аванс) | 192,41000 |  |
| Разом по використаних коштах | **3 735,36209** |  |
| Залишок коштів на кінець року | | **229,01144** |  |

В статутний фонд підприємства в 2024 році з місцевого бюджету коштів не надходило, але 1,1825 тис. грн повернуто коштів, які були перераховані в 2023 році АБ «Укргазбанк» згідно договору фінансового лізингу. У 2024 році використано 3 735,36209 тис. грн, залишок коштів на 31.12.2024 року – 229,01144 тис. грн.

Директор КП «Полігон ТПВ» Євген ДАНИЛЮК

ЗАТВЕРДЖЕНО

рішенням виконавчого комітету

від\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_№\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**ПЛАН РОЗВИТКУ**

**КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА**

**«ПОЛІГОН ТПВ»**

**на 2025 рік**

Івано-Франківськ

2025

**1. Резюме**

Метою складання плану розвитку підприємства є впорядкування, технічне переоснащення полігону побутових відходів м. Івано-Франківська, який знаходиться в лісовому масиві в районі с. Рибне, Івано-Франківської області. Основним завданням є збільшення терміну експлуатації полігону побутових відходів та зменшення негативного впливу полігону на довкілля і здоров’я населення.

Юридична адреса підприємства: 76019, м. Івано-Франківськ, вул. Військових ветеранів, 10А.

**2. Загальна інформація про підприємство**

* 1. **2.1.Загальна характеристика та предмет діяльності підприємства**

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЛІГОН ТПВ» (надалі – Підприємство) є унітарним комерційним підприємством, утвореним на базі відокремленої частини комунальної власності територіальної громади міста Івано-Франківська відповідно до Цивільного і Господарського кодексів України і входить до сфери управління Івано-Франківської міської ради.

Засновником Підприємства є територіальна громада міста Івано-Франківська в особі Івано-Франківської міської ради (далі – Засновник).

Підприємство в своїй діяльності керується Конституцією України, законодавством України, відомчими та іншими нормативними актами, рішеннями міської ради та її виконавчого комітету, розпорядженнями міського голови, а також цим Статутом.

Підприємство є самостійним господарським суб’єктом, набуває прав та обов’язків юридичної особи від дня його державної реєстрації, має поточні та інші (в тому числі й валютні) рахунки в установах банків, круглу печатку, штампи, бланки зі своїм найменуванням, знаки для товарів і послуг, а також інші атрибути юридичної особи відповідно до законодавства України.

Підприємство у своїй діяльності підзвітне й підконтрольне Івано-Франківській міській раді та її виконавчому комітету (далі – Уповноважений орган).

Підприємство не несе відповідальності за зобов’язаннями Засновника та виконавчого комітету Івано-Франківської міської ради.

Згідно Статуту основними напрямками діяльності Підприємства є:

- захоронення твердих побутових відходів та експлуатація полігону;

- відлов, стерилізація та тимчасове утримання безпритульних тварин.

З липня 2009 року згідно рішення виконавчого комітету Івано-Франківської міської ради № 466 від 18.09.2009 року основним видом діяльності підприємства стало захоронення твердих побутових відходів та експлуатація полігону в районі с. Рибне Тисменицького району.

Другим видом діяльності підприємства з вересня 2009 року введені відлов, стерилізація та утримання безпритульних тварин згідно рішення виконавчого комітету Івано-Франківської міської ради № 464 від 17.09.2009 року.

Майно Підприємства є власністю територіальної громади міста Івано-Франківська і закріплюється за ним на праві господарського відання. Здійснюючи право господарського відання, Підприємство володіє, користується та розпоряджається зазначеним майном згідно з чинним законодавством та цим Статутом та відповідно до обмежень, встановлених Засновником.

Здійснюючи це право підприємство володіє, користується та розпоряджається зазначеним майном в порядку, встановленому цим Статутом та чинним законодавством.

Підприємство має право самостійно планувати свою діяльність, визначати стратегію та основні напрямки свого розвитку відповідно до плану розвитку Підприємства, кон’юнктури ринку, робіт, послуг та економічної ситуації

* 1. **2.2. Інформація про послуги які надаються**

Підприємство надає наступні послуги:

1. Послуги з прийому та захоронення твердих побутових відходів (експлуатація міського полігону твердих побутових відходів);

Полігони побутових відходів - це природоохоронні спорудження, призначені для складування твердих побутових відходів (надалі ТПВ) які забезпечують захист від забруднення атмосфери, ґрунтів, підземних і поверхневих вод, що перешкоджають поширенню патогенних мікроорганізмів за межі площадки складування й які забезпечують знезаражування ТПВ біологічним способом.

Полігон експлуатується з 1992 року. За період з 1992 з 2025 роки, на полігоні накопичено близько 2,89 млн тонн побутових відходів. Середньодобові обсяги захоронення відходів протягом 2024 року становлили близько 310 тонн/добу. Полігон має висоту близько 20 метрів та відноситься до категорії високонавантажених.

Складування побутових відходів здійснювалось в картах першої черги з 1992 р. до 2000 р. З 2000 р. до 2010 р. складування здійснювалось в картах другої черги. З 2010 до 2025 р., складування здійснювалось в картах третьої черги.

Згідно договору оренди, укладеного КП «Полігон ТПВ» з Тисменицькою районною адміністрацією від 16.02.2012 року, для потреб підприємства виділена земельна ділянка загальною площею 20,800 га, у т.ч.:

* тіло полігону ТПВ – 13,0006 га;
* будівлі – 0,0169 га;
* проїзди, проходи – 5,6511 га;
* захисні насадження – 2,1314 га

Термін договору оренди – 15 років.

2. Послуги з регулювання чисельності безпритульних тварин. Важливим напрямком роботи є і відлов, стерилізація і тимчасове утримання безпритульних тварин. Понад 10 років підприємство займається даним видом діяльності. Для цього в своєму розпорядженні має підрозділ по вилову безпритульних тварин, автомобіль, морозильну камеру, приміщення для стерилізації і тимчасового утримання тварин, яке знаходиться за адресою вул. Чорновола, 155а (віварій медичного університету) та пункт перетримки тварин у с. Павлівка.

**2.3. Опис об’єктів обслуговування**

Полігон побутових відходів, розташований у межах лісового масиву на території Ямницької ТГ Івано-Франківського району Івано-Франківської області на віддалі 14 км від м. Івано-Франківська. Полігон експлуатується комунальним підприємством «Полігон ТПВ», засновником та власником якого є територіальна громада міста Івано-Франківськ.

На полігон побутових відходів дозволяється приймати побутові відходи (окрім рідких побутових відходів та небезпечних відходів у складі побутових відходів) з житлових будинків, адміністративних і громадських установ та організацій, підприємств торгівлі та громадського харчування, закладів культури і мистецтва, навчальних та лікувально профілактичних закладів та інших підприємств, установ і організацій незалежно від форм власності, вуличний та садово парковий змет і листя, а також подрібнені будівельні відходи і промислові відходи, що не є небезпечними відповідно до санітарних правил та норм, а також відповідно до протипожежних вимог, шлак і золу від сміттєспалювальних заводів.

На полігон побутових відходів не дозволяється вивозити: рідкі відходи; вибухонебезпечні, окислювальні, радіоактивні, токсичні, легкозаймисті, горючі та корозійні відходи, зокрема такі, що можуть пошкодити конструкцію полігону та його інженерні мережі; медичні та біологічні відходи лікарень, ветеринарних установ та інших медичних закладів; озоноруйнівні речовини та обладнання, що містить такі речовини; шини; відпрацьовані промислові та автомобільні батарейки, акумулятори та інші відходи, що є небезпечними; відходи електричного та електронного обладнання; відходи, які були роздільно зібрані для підготовки до повторного використання та рециклінгу, за виключенням відходів, утворених в результаті операцій їх оброблення.

Найближчий до полігону населений пункт - с. Рибне, розташоване на відстані 3,1 км. Згідно з ДБН В.2.4-2-2005 полігони побутових відходів розташовуються на відстані не менше 1000 м від межі населеного пункту, при цьому санітарно-захисна смуга складає 500 м. Вимоги чинного законодавства стосовно місця розміщення полігону твердих побутових відходів виконуються.

Вивантажені із сміттєвозів на карту побутові відходи розрівнюються бульдозером шаром висотою 0,2-0,3 м і ущільняються. На ущільнений шар накладається наступний шар ТПВ (висотою 0,2-0,3 м). Заповнення робочої карти триває доти, поки ущільнений шар відходів не досягне 2,0 - 2,5 м. Після чого не пізніше ніж через 3 дні, його укривають ізолюючим шаром завтовшки не менше 20 см. В якості ізолювального матеріалу використовуються будівельні відходи.

Фільтрат з полігону збирається в двох резервуарах обидва з яких облаштовані забірними камерами із засувками. Фільтрат з резервуарів подається до очисних споруд м. Івано-Франківська підземним трубопроводом.

Полігон ТПВ в 2017 році облаштований системою збирання полігонного газу, який в подальшому використовується для вироблення електроенергії.

Здійснюється постійний контроль за впливом полігону ТПВ на навколишнє природне середовище: проводяться лабораторні дослідження проб ґрунту, води та атмосферного повітря. Порушень законодавства контролюючими органами не встановлено.

Умови праці для персоналу на полігоні побутових відходів задовільні, охорона праці та техніка безпеки організована відповідно до законодавства та спрямована на збереження життя, здоров’я і працездатності робітників у процесі виконання своїх функціональних обов’язків.

* 1. **Огляд ринку**

Станом на 2024 рік на території України розташовано близько 5,6 тис. полігонів та сміттєзвалищ побутових відходів, а площа, яку вони займають складає понад до 12 тис. гектарів.

Найбільший мегаполіс країни Київ обслуговують тільки два офіційних сміттєзвалища – полігон ТПВ №5, розташований у селі Підгірці Обухівського району Київської області (площа 65 га) та полігон будівельних відходів № 6.

Водночас Вінницька область має найбільшу кількість полігонів та звалищ – 741, які в середньому займають площу по 10-15 га.

У Полтавській області 675 сміттєзвалищ, Чернігівській – 659, Одеській – 608 полігонів та звалищ.

Найменше офіційних сміттєзвалищ у Івано-франківській, Луганській, Львівській , Черкаській, Тернопільській та Хмельницькій областях.

У населених пунктах України щороку утворюється 44 млн. м3 побутових відходів , або понад 9 млн. тон. Щороку кожен українець генерує від 300 до 500 кілограмів сміття. В масштабах країни загальна сума сягає понад 350 мільйонів тонн сміття, а загалом на сміттєзвалищах накопичено понад 12 мільярдів тонн.

Близько 80% населення України охоплено послугами з управління побутовими відходами..

У 30 населених пунктах України працює 41 сміттєсортувальна лінія та діє один сміттєспалювальний завод (завод «Енергія», м. Київ). Крім того, у населених пунктах будуються 9 сміттєсортувальних комплексів, 1 об’єкт механіко біологічної переробки побутових відходів, 1 сміттєспалювальна установка, 1 сміттєперевантажувальна станція.

Загалом в Україні відновлено близько 10,35 % побутових відходів, з них: 1,6% спалено, а 8,75% побутових відходів потрапило на заготівельні пункти вторинної сировини та сміттєпереробні лінії (в тому числі 1,25 % побутових відходів було компостовано).

В Україні, за даними Мінінфраструктури, із загальної кількості полігонів та звалищ кількість перевантажених становить 163 одиниці (2,8 відсотка); 693 одиниці (12 відсотків) не відповідають нормам екологічної безпеки, 1939 одиниць потребують рекультивації.

Потреба у будівництві нових регіональних полігонів, які відповідають вимогам Директиви 1999/31/ЄС, становить 146 одиниць загальною площею 1200 гектарів.

Із 22 регіонів України лише в 10 областях організовано перероблення ТПВ на сміттєпереробних підприємствах, в інших 12 областях сміттєпереробні підприємства відсутні.

Компостування ТПВ здійснюється у 6 регіонах (Вінницька, Кіровоградська, Львівська, Рівненська, Сумська, Хмельницька області) та місті Києві. Найбільша кількість ТПВ, яка направляється на ділянки компостування, спостерігається у Кіровоградській області – 89,21% загальної кількості ТПВ, перевезених для компостування.

На 53 полігонах наявна система збирання фільтрату, в тому числі на 47 полігонах наявна система знезараження фільтрату, на інших – влаштовано резервуари накопичувачі, звідки періодично фільтрат транспортується на очисні споруди.

На 16 полігонах влаштовано систему вилучення біогазу та експлуатуються когенераційні установки. На полігоні у м. Кременчук та м.Харків біогаз факельно спалюється.

В Україні проблема управління відходами загострюється через обмеженість полігонів для їх зберігання, низький рівень переробки та відсутність повноцінного роздільного збору відходів. Ці фактори не лише створюють навантаження на екосистему, але й становлять загрозу для національної екологічної безпеки. Ситуація ускладнюється тим, що багато зусиль у цій сфері зосереджені на короткострокових рішеннях, тоді як потрібні довгострокові, комплексні підходи з акцентом на сталий розвиток і використання інноваційних технологій. Тому постає необхідність дослідження світового досвіду в управлінні відходами, адаптації найкращих практик для українських реалій та розробки ефективних стратегій, спрямованих на мінімізацію негативного впливу відходів.

На сучасному етапі країни з розвиненими системами управління відходами демонструють високий рівень ефективності в цій сфері завдяки комплексному підходу, що поєднує інноваційні технології, активний розвиток кругової економіки та екологічно орієнтовані політики. Досвід таких країн, як Німеччина, Японія, Швеція, Нідерланди, Швейцарія, Австрія, Південна Корея, Бельгія, Франція та Сінгапур, слугує зразком у запобіганні накопиченню відходів на полігонах та зменшенні їхнього негативного впливу на довкілля.

Кругова економіка в цих країнах дозволила не лише підвищити рівень переробки, але й значно зменшити обсяги відходів , що потрапляють на полігони.

Це стало можливим завдяки технологіям , які дозволяють повторне використання та рециклінг матеріалів, а також через активне залучення громадськості до роздільного збору та переробки. У багатьох із цих країн, зокрема Нідерландах та Швейцарії, впроваджені обов'язкові програми сортування відходів, які забезпечують максимальне залучення вторинної сировини до виробничих процесів та скорочують потребу у видобуванні нових ресурсів.

Інфраструктура для термічної обробки відходів є суттєвою частиною управління відходами у Німеччині, Швеції та Японії, де вона не лише зменшує обсяги сміття, але й дозволяє виробляти енергію. У Німеччині впроваджено механічно-біологічну обробку (МБО), яка включає сортування та спалювання відходів з відновленням енергії, забезпечуючи рівень утилізації понад 65%. Японія досягла рівня утилізації понад 80% завдяки високотехнологічним сміттєспалювальним заводам у Токіо, Осаці та інших великих містах, які виробляють електроенергію та тепло. Подібний підхід застосовує Швеція, яка є світовим лідером у сфері роздільного збору та компостування, досягаючи майже 99% утилізації відходів.

Підтримка держави та фінансові стимули є важливою частиною успішної системи управління відходами. У Нідерландах, Бельгії та Франції держава активно підтримує бізнес, який впроваджує екологічні інновації. Наприклад, Бельгія має розвинену інфраструктуру роздільного збору та мережу заводів для термічної обробки, що дозволяє переробляти близько 77% відходів. У цих країнах діє система податкових пільг для підприємств, що займаються переробкою чи використовують екологічно чисті матеріали, а також надається підтримка для будівництва нових переробних заводів і центрів збору відходів.

У Швейцарії значна частина відходів переробляється завдяки інноваціям у сортуванні та компостуванні, досягаючи рівня утилізації понад 90%. Високий рівень обізнаності громадян сприяє ефективності системи збору, а екологічна політика держави забезпечує сталість результатів. Австрія також досягла високого рівня переробки, що становить близько 70%, завдяки впровадженню центрів утилізації та програм компостування органічних відходів.

Південна Корея запровадила обов’язковий роздільний збір, що підтримується на місцевих рівнях програмами переробки. Країна утилізує понад 60% відходів, значну частину яких використовують для генерації електроенергії. Сінгапур, через обмеженість ресурсів, акцентує увагу на переробних технологіях і термічній обробці, забезпечуючи переробку 70% відходів, а решта спалюється для електропостачання міських районів.

Загальний досвід цих країн свідчить про те, що ключ до ефективного управління відходами полягає у впровадженні комплексних підходів, які включають поєднання новітніх технологій, розвиток інфраструктури для роздільного збору та переробки, а також активне залучення громадян та бізнесу до екологічних ініціатив. В Україні ж для досягнення подібних результатів потрібні суттєві інвестиції в інфраструктуру та підтримка на рівні державної політики.

В Івано-Франківській області немає інших споруд для прийому побутових відходів, у великих кількостях, окрім полігонів ТПВ. Конкуренти практично відсутні.

На полігоні КП «Полігон ТПВ» встановлена сортувальна лінія, що дає можливість зменшити об’єм сміття, який видаляється на цьому полігоні, що покращує саму екологічну ситуацію на полігоні, оскільки шкідливі матеріали не попадають в ґрунт.

Полігон ТПВ є єдиним об’єктом, який приймає побутові відходи від населених пунктів Івано-Франківської територіальної громади, населених пунктів Івано-Франківського, Надвірнянського, Коломийського районів.

1. **Аналіз роботи підприємства за останні 5 років діяльності та прогнозні показники на 2025 рік**

**4.1. Інформація про трудові ресурси**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показник | Станом на **01.01.2021** | Станом на **01.01.2022** | Станом на **01.01.2023** | Станом на **01.01.2024** | Станом на **01.01.2025** | План на  **2025 рік** |
| 1. Середньоспискова чисельність штатних працівників, осіб | 45 | 41 | 42 | 43 | 41 | 45 |
| 2.В тому числі ІТП та АУП | 12 | 13 | 13 | 11 | 10 | 11 |
| 3. Середньомісячна заробітна плата одного працівника, грн. | 12339,0 | 17427,0 | 18994,0 | 19034,0 | 23548 | 25013 |
| 4. в тому числі ІТП та АУП | 12986,0 | 20128,0 | 20290 | 21568 | 28667 | 31479 |

**4.2. Матеріально-технічне забезпечення. Інформація про стан основних фондів**

(грн)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування | Станом на **01.01.2021** | Станом на **01.01.2022** | Станом на **01.01.2023** | Станом на **01.01.2024** | Станом на **01.01.2025** |
| Будівлі і споруди | 6334958,42 | 6334956,42 | 6334956,42 | 6334956,42 | 8063071,63 |
| Машини та обладнання | 10117440,09 | 10200458,9 | 10200458,9 | 10941957,26 | 1767014,85 |
| Транспортні засоби | 705880,49 | 967980,49 | 967980,49 | 967980,49 | 1463195,49 |
| Інструмент, прилади та інвентар |  |  |  |  |  |
| Інші основні засоби | 1383561,00 | 1396036,6 | 1396036,6 | 1536249,49 | 1642151,8 |
| Всього | 18541840,00 | 18899432,41 | 18899432,41 | 19781143,66 | 288839233,78 |
| Коефіцієнт зносу | 0,33 | 0,56 | 0,56 | 0,62 | 0,65 |
| Коефіцієнт придатності | 0,67 | 0,44 | 0,44 | 0,38 | 0,35 |

**4.3. Наявність, структура та забезпеченість фінансовими ресурсами (грошові засоби, поточні фінансові інвестиції, дебітори та ін.)**

Основними джерелами поступлення коштів на підприємство є:

* виручка від реалізації послуг захоронення (від дебіторів);
* фінансування з місцевого бюджету;
* продаж вторсировини;
* право використання полігону.

**Джерела та суми поступлення коштів**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Джерела поступлення коштів** | **2020 рік** | **2021 рік** | **2022 рік** | **2023 рік** | **2024 рік** | **План на 2025 рік**  **(очіку-ване)** |
| 1.Виручка від реалізації послуг захоронення, (від дебіторів), тис. грн | 13012,7 | 14858,9 | 14050,4 | 15843,7 | 15164,0 | 32938,0 |
| 2.Фінансування з місцевого бюджету на:  - регулюванню чисельності безпритульних тварин, тис. грн | 1149,9 | 1454,6 | 1895,2 | 2444,0 | 2939,7 | 3500,0 |
| - лікарняні, відпустка чорнобильцям,військові збори, тис. грн | 210,0 | 72,9 | 94,3 | 67,1 | 193,0 | 220,0 |
| -придбання генератора, тис. грн | - | - | 49,0 | - | - | - |
| -покриття витрат із здійснення основної господаської діяльності, тис. грн | - | - | - | - | - | 1500,0 |
| * відшкодування вартості наданих послуг з реєстрації, вилову, транспортування, стерилізації та утримання домашніх тварин за пільгову категорію громадян | - | - | - | - | - | 289,0 |
| 3.Кошти на поповнення статутного фонду, тис. грн | 840,0 | 880,0 | 6200,0 | 2000,0 | - | - |
| 4.Продаж вторсировини, тис. грн | 408,9 | 817,0 | 181,0 | 71,0 | 276,0 | 190,0 |
| 5.Відсотки за депозитом, тис. грн | 3,0 | 5,8 | 4,8 | 2,4 | 2,2 | - |
| 6. Право використання полігону, тис. грн | 1016,5 | 1736,4 | 919,7 | 3070,2 | 3779,7 | 4000,0 |
| 7. Повернення коштів, тис. грн | 115,0 | 20,0 | 1337,9 | 25,0 | 16,6 | - |
| **Разом** | **16756,0** | **19845,6** | **24732,3** | **23523,4** | **22371,2** | **42637,0** |

**4.4. Обсяг виконаних робіт (наданих послуг). Натуральні та вартісні показники**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Найменування за видами робіт | Одиниця виміру | 2020  рік факт | 2021  рік факт | 2022  рік факт | 2023  рік факт | 2024  рік факт | План на 2025 рік |
| 1 | Захоронення ТПВ | тис. тонн | 124,469 | 125,5 | 90,3 | 102,3 | 113,0 | 110,0 |
| тис. грн | 14114,4 | 15415,1 | 12970,0 | 15152,2 | 18686,1 | 31752,0 |
| 2 | Продаж вторинної сировини | тис. грн | 411,6 | 790,6 | 291,0 | 172,5 | 80,0 | 180,0 |
| 3. | Регулювання чисельності безпритульних тварин | тис.грн | 1149,9 | 1454,6 | 1814,2 | 2444,0 | 2939,7 | 3500,0 |
| 4. | Право використання полігону | тис.грн | 1555,2 | 2489,8 | 2252,0 | 2938,4 | 3116,6 | 3096,0 |
| 5. | Послуги з реєстрації, вилову, транспортування, стерилізації та утримання домашніх тварин для пільгових категорій громадян | тис.грн | - | - | - | - | 81,4 | 200,0 |

**4.5. Рівень відшкодування тарифами собівартості послуг у розрізі населення та інших споживачів (за наявності)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Категорії споживачів | Розрахунковий (плановий) тариф з ПДВ | Затверджений тариф з ПДВ | Фактичний тариф з ПДВ | Рівень відшкодування розрахункового і фактичного тарифів, % | |
| Розрахун-  кового тарифу | Фактичного тарифу |
| змішані побутові відходи | 288,65 | 288,65 | 288,65 | 100 | 100 |
| великогабаритні побутові відходи | 288,65 | 288,65 | 288,65 | 100 | 100 |
| ремонтні побутові відходи | 288,65 | 288,65 | 288,65 | 100 | 100 |

**4.6. Динаміка доходів, витрат, прибутковості / збитковості та рівня рентабельності підприємства за 5 останніх років**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | 2020 рік | 2021 рік | 2022 рік | 2023 рік | 2024 рік | План на 2025 рік |
| Доходи всього, тис. грн., в т.ч. | 15294,9 | 18134,5 | 18052,4 | 19879,4 | 22449,6 | 35227,0 |
| - від основної діяльності | 13400,9 | 15585,6 | 15318,6 | 16770,0 | 18333,0 | 29440,0 |
| - від іншої діяльності | 1894,0 | 2548,9 | 2733,8 | 3109,0 | 4116,6 | 5787,0 |
| Витрати всього, тис. грн., в т.ч. | 14563,3 | 17844,8 | 18928,1 | 21549,5 | 22162,5 | 30768,0 |
| - від основної діяльності | 14185,3 | 17593,4 | 18763,7 | 21493,5 | 22135,8 | 30732,0 |
| - від іншої діяльності | 378,0 | 251,4 | 164,4 | 56,0 | 26,7 | 36,0 |
| Фінансовий результат  (чистий прибуток /збиток) | 731,6 | 289,7 | -875,7 | -1670,1 | +287,1 | +4459 |
| Рентабельність, % | 5,46 | 1,86 | - | - | 1,57 | 15,15 |

За результатами діяльності КП "Полігон ТПВ" за 2024 рік отримано прибуток в сумі 287,1 тис. грн.

**4.7. Аналіз дебіторської та кредиторської заборгованості підприємства**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Станом на 01.01.2021 | Станом на 01.01.2022 | Станом на 01.01.2023 | Станом на 01.01.2024 | Станом на 01.01.2025 | Очікуване станом на 01.01.2026 |
| 1. | **Дебіторська заборгованість всього, у т.ч.** | 4275,3 | 5216,4 | 5597,4 | 4737,8 | 7767,9 | 4845,3 |
| 1.1 | За послуги, з неї | 4151,8 | 5135,2 | 5521,8 | 4713,4 | 7492,4 | 4845,3 |
|  | Населення безпосередньо |  |  |  |  |  |  |
|  | пільги |  |  |  |  |  |  |
|  | субсидії |  |  |  |  |  |  |
|  | Місцеві бюджетні установи | 14,3 | 2,8 |  |  |  |  |
|  | Обласні бюджетні установи |  |  |  |  |  |  |
|  | Державні бюджетні установи |  |  |  |  |  |  |
|  | Інші споживачі | 4137,5 | 5132,4 | 5521,8 | 4713,4 | 7492,4 | 4845,3 |
| 1.2 | Заборгованість бюджету з дотації на відшкодування різниці в ціні |  |  |  |  |  |  |
| 1.3 | Поточна заборгованість | 123,5 | 81,2 | 75,6 | 24,4 | 275,1 | - |
| 2. | **Кредиторська заборгованість всього, в т.ч.** | 3216,8 | 2655,3 | 2567,1 | 1994,3 | 2220,5 | 2167,0 |
| 2.1 | Товари роботи, послуги | 2170,9 | 1078,1 | 797,0 | 196,7 | 85,1 | 150,0 |
| 2.2 | Енергоносії |  |  |  |  |  |  |
|  | електроенергія |  |  |  |  |  |  |
|  | газ |  |  |  |  |  |  |
|  | Інші енергоносії |  |  |  |  |  |  |
| 2.3 | З оплати праці | 28,2 | 1,0 | 4,1 | -2,6 | 0,1 | - |
| 2.4 | З страхування | 6,1 | - | 1,1 | 0,0 | 0,0 | - |
| 2.5 | З бюджетом | 396,0 | 419,4 | 172,0 | 251,3 | 845,8 | 767,0 |
| 2.6 | Інші поточні зобов’язання | 615,6 | 1156,8 | 1592,9 | 1548,9 | 1289,5 | 1250,0 |
|  | Коефіцієнт співвідношення дебіторської та кредиторської заборгованостей | 1,33 | 1,96 | 2,18 | 2,38 | 3,5 | 2,24 |

**5. Модернізація підприємства**

Заходи які плануються:

1. Будівництва ангару для сміттєсортувальної лінії.

2. Закупівля компактора.

3. Будівництво суцільної огорожі по периметру існуючого полігону ТПВ для м. Івано-Франківська в 27-му кварталі лісгоспу

4. Закупівля спецатомобіля для відлову безпритульних тварин.

**6. Виробничий план**

У 2025 році підприємство планує прийняти на захоронення 110 тис. тонн побутових відходів, з них відсортувати вторсировини 0,1 тис. тонн, а решту захоронити. У вартісних показниках на 2025 рік план по захороненню становить 31752,0 тис. грн, по продажу вторсировини – 180,0 тис. грн.

**7. Організаційна структура**

**7.1. Організація виробництва, праці та управління**

Лінійний тип організаційної структури управління КП «Полігон ТПВ» характеризується лінійними формами зв'язку між ланками управління і концентрацією всього комплексу функцій управління та вироблення управлінських дій в одній ланці управління.

Сутність лінійного управління полягає в тому, що очолює кожен виробничий підрозділ керівник, який здійснює всі функції управління. Кожен працівник підрозділу безпосередньо підпорядковується тільки цьому керівнику. В свою чергу, останній є підзвітним вищому органу. Підлеглі виконують розпорядження тільки свого безпосереднього керівника. Вищий орган (керівник) не має права віддавати розпорядження робітникам, минаючи їх безпосереднього керівника (тобто реалізується принцип єдиноначальності керівництва). Окремі спеціалісти допомагають лінійному керівнику збирати та обробляти інформацію, аналізувати господарську діяльність, готувати управлінські рішення, але самі вказівок та інструкцій керованому об'єкту не надають.

Така схема підпорядкування і звітності є основою лінійного управління. При цьому ланки лінійного управління в цілому відповідають ланкам виробництва, між якими встановлюються прості та чіткі взаємозв'язки.

На підприємстві розроблено і діє «Положення про службу охорони праці», її основні завдання та функції охорони праці та система управління охороною праці.

Розроблені та затверджені посадові інструкції та інструкції з техніки безпеки та охорони праці для всіх працівників підприємства.

Проводиться забезпечення робітників підприємства спецодягом, спецвзуттям, милом, рукавицями згідно норм, передбачених колективним договором. Професійних захворювань та випадків травматизму за минулі роки підприємстві не було.

**7.2. Організаційна структура**

Керівництво комунальним підприємством «Полігон ТПВ» здійснює директор, який призначається на посаду розпорядженням міського голови міста Івано-Франківська згідно укладеного контракту.

**Директор**

**Головний бухгалтер**

**Заступники директора**

**Головний**

**інженер**

**Бухгалтери**

**Інженер з ОП**

**Економіст з праці**

**Начальник дільниці**

**Начальник сміттєсор-тувальної лінії**

**Начальник полігону**

**Служба вилову безпритульних тварин**

**Інженер-механік**

**Дільниця сміттєсор-тувальної лінії**

**Служба стерилізації безпритульних тварин**

**Диспетчерська служба**

**Пункт тимчасової перетримки тварин**

**Дільниця по експлуатації полігону**

**Рисунок 1 - Організаційна структура КП «Полігон ТПВ» станом на 01 січня 2025 року**

Станом на 01 січня 2025 року на підприємстві працювала 41 особа, з них:

- 21 – на полігоні твердих побутових відходів;

- 9 – на дільниці по вилову, стерилізації та пункті тимчасової перетримки безпритульних тварин;

- 11 – адміністративний персонал.

**8. Маркетинговий план**

**8.1. Шляхи вдосконалення роботи підприємства для покращення якості надання послуг та фінансового стану підприємства**

Створена на сьогоднішній день нормативно-правова база поводження з відходами наближається до вимог європейського законодавства. Закони України «Про управління відходами», «Про охорону навколишнього природного середовища», «Про затвердження Правил експлуатації полігонів», «Про поводження з радіоактивними відходами», «Про вилучення з обігу, переробку, утилізацію, знищення або подальше використання неякісної та небезпечної продукції», «Про систему громадського здоров’я», Державні будівельні норми (ДБН) та ін. суворо регламентують вимоги до розміщення полігонів ТПВ, питання управління з відходами та рекультивації територій.

Реконструкція та технічне переоснащення діючого полігону ТПВ має на меті упорядкувати та убезпечити його для навколишнього середовища, більш раціонально використовувати площі та покращити його санітарний стан.

Для вдосконалення роботи підприємства та покращення якості наданих послуг по видаленню побутових відходів необхідно:

1. Закупити машину для ущільнення твердих побутових відходів (компактор). Дасть можливість удосконалити процес захоронення відходів шляхом придбання компактора для ущільнення ТПВ. Компактор дозволяє виконувати найскладніші завдання з ущільнення відходів та мінімізує випадки загоряння полігону в теплу пору року. Після ефективної роботи компактора сміттєвози можуть легко проїхати ділянками полігону. А також він дає можливість суттєво економити на будівництві тимчасових доріг на сміттєзвалищі та збільшує термін його експлуатації.
2. Придбати установку для очистки фільтрату. Однією з найбільш сучасних і ефективних технологій очищення стічних вод на сьогодні є мембранне розділення потоків. Воно дозволяє досягти дуже високих показників чистоти фільтратів, а зі сталим розвитком цієї технології, капітальні та експлуатаційні витрати на неї постійно зменшуються. На даний момент наше підприємство використовує резервуари-накопичувачі. Звідки фільтрат подається на очистку до міської очисні споруди, при цьому не відбувається жодної локальної попередньої обробки фільтрату, тому існуюча на сьогодні система скидання стічних вод є вкрай екологічно небезпечною. Пропонована нами технологія поєднує процеси флокуляції, ультрафільтрації та зворотного осмосу, що забезпечують високу ефективність очищення стічних вод і дозволить безпечно скидати їх у каналізаційну систему. Рівень відновлення води буде залежати від показників якості вихідного фільтрату і орієнтовно складатиме від 80 до 90%.

3. Провести ремонт під’їзної дороги до полігону ТПВ.

4. Виготовити проект відведення земельної ділянки яка прилягає до існуючого полігону площею 20 га.

Дана територія є лісом (з цінними породами дерев) та має особливий правовий статус та екологічний захист. Процедура відведення такої земельної ділянки передбачає погодження з Кабінетом Міністрів України.

5. Будівництво ангару для сортувальної лінії. Реалізація даного проєкту забезпечить роботу сортувальної лінії круглорічно. Також буде забезпечено захист обладнання від дії атмосферних опадів та контроль розповсюдження відходів.

6. Будівництво суцільної огорожі по периметру існуючого полігону ТПВ для м. Івано-Франківська в 27-му кварталі лісгоспу. Забезпечить виконання норм екологічного законодавства та основного положення проєктування полігонів, а саме запобігання забрудненню лісу від летких фракцій відходів та забезпечення в’їзду транспортних засобів на полігон побутових відходів тільки через КПП.

7. Придбати спецавтомобіль для відлову безпритульних тварин.

**8.2. Тарифна політика**

Тарифи на послуги видалення побутових відходів встановлені згідно рішення виконавчого комітету Івано-Франківської міської ради від 23 жовтня 2024 року №1212 та становить за 1 тонну:

- змішані побутові відходи - 288,65 грн в т.ч. ПДВ;

- великогабаритні побутові відходи – 288,65 грн в т.ч. ПДВ;

- ремонтні побутові відходи – 288,65 грн в т.ч. ПДВ.

**8.3 Політика підприємства щодо збільшення реалізації та розширення абонентської бази, вихід на нові ринки**

Підприємство є монополістом.

**8.4 Впровадження енергозберігаючих заходів та інших заходів і очікувана економія енергетичних, трудових та інших ресурсів**

Полігон ТПВ облаштований системою збирання полігонного газу. Досвід утилізації вищезазначеного газу в енергетичній установці свідчить про економічну та екологічну ефективність впровадження такого типу проєкту. Полігон ТПВ є значним джерелом біологічного газу звалищ, який утворюється в результаті біохімічної конверсії органічної частини відходів макрокомпонентами якого є метан та діоксид вуглецю.

Станом на 01 січня 2025 року на полігоні пробурені 72 свердловини, з них 13 свердловин пробурено у 2024 році. За попередній рік вироблено 3,83 млн кВт/год електроенергії.

**8.5 Залучення фінансових інвестицій, кредитів банків для фінансування проектів, спрямованих на покращення роботи підприємства, терміни їх надходжень, строки повернення та очікуваний ефект.**

**9. План руху коштів підприємства**

**План руху коштів КП «Полігон ТПВ» на 2025 рік**

І Поступлення

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статті поступлення коштів | січень | лютий | березень | квітень | травень | червень | липень | серпень | вересень | жовтень | листопад | грудень | Всього за рік |
| Від покупців (дебіторів) | 2600 | 2700 | 2700 | 3000 | 3000 | 3000 | 3300 | 3300 | 3400 | 3400 | 3400 | 3328 | 37128 |
| Фінансування :  - регулюванню чисельності безпритульних тварин | 292 | 292 | 291 | 292 | 291 | 292 | 291 | 292 | 291 | 292 | 292 | 292 | 3500 |
| * покриття витрат із здійснення основної господаської діяльності | 125 | 125 | 125 | 125 | 125 | 125 | 125 | 125 | 125 | 125 | 125 | 125 | 1500 |
| * відшкодування вартості наданих послуг з реєстрації, вилову, транспортування, стерилізації та утримання домашніх тварин за пільгову категорію громадян | 20 | 20 | 20 | 23 | 23 | 23 | 25 | 25 | 30 | 25 | 25 | 30 | 289 |
| Лікарняні за рахунок ФСС з ТВП | 16 | 17 | 17 | 16 | 17 | 17 | 16 | 17 | 17 | 16 | 17 | 17 | 200 |
| Повернення коштів з Фонду Чорнобиля і судових твитрат |  |  |  |  |  |  |  | 20 |  |  |  |  | 20 |
| Всього: | 3053 | 3154 | 3153 | 3456 | 3456 | 3457 | 3757 | 3779 | 3863 | 3858 | 3859 | 3792 | 42637 |

ІІ Використання

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статті використання коштів | січень | лютий | березень | квітень | травень | червень | липень | серпень | вересень | жовтень | листопад | грудень | Всього за рік |
| На закупівлю ПММ | 25 | 25 | 25 | 1000 | 30 | 30 | 30 | 1000 | 30 | 30 | 30 | 1000 | 3255 |
| На закупівлю сировини і матеріалів | 166 | 167 | 167 | 166 | 167 | 167 | 166 | 167 | 167 | 166 | 167 | 167 | 2000 |
| На закупівлю запчастин | 83 | 83 | 84 | 83 | 83 | 84 | 83 | 83 | 84 | 83 | 83 | 84 | 1000 |
| Виплата зарплати | 1340 | 1340 | 1340 | 1357 | 1357 | 1358 | 1357 | 1357 | 1358 | 1835 | 1835 | 3671 | 19505 |
| Оплата податків: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| -екологічнй податок |  | 160 |  | 150 |  |  | 160 |  |  | 155 |  |  | 625 |
| - оренда землі, податок на землю | 23 | 23 | 23 | 23 | 23 | 23 | 23 | 23 | 22 | 23 | 23 | 23 | 274 |
| - податок на додану вартість | 700 | 400 | 400 | 450 | 450 | 450 | 440 | 440 | 440 | 450 | 450 | 450 | 5520 |
| Послуги очистки фільтрату | 79 | 79 | 79 | 79 | 79 | 79 | 79 | 79 | 80 | 79 | 79 | 79 | 949 |
| Послуги сторонніх організацій | 59 | 59 | 60 | 59 | 59 | 60 | 59 | 59 | 60 | 59 | 59 | 60 | 712 |
| Спорудження суцільної огорожі по периметру полігону |  |  |  |  |  |  |  |  | 1000 | 1000 | 1000 | 1000 | 4000 |
| Придбання та будівництво ОЗ |  |  | 300 |  |  | 350 |  |  | 395 | 1100 | 2100 | 1100 | 5345 |
| Всього: | 2474 | 2336 | 2478 | 3367 | 2248 | 2601 | 2397 | 3208 | 3636 | 4980 | 5826 | 7634 | 43185 |

**10. Фінансовий план**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2025 рік** | | | | |
| **КП "ПОЛІГОН ТПВ"** | | | | |
| **Основні фінансові показники** | | | | |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | | Плановий рік |
|
| 1 | 2 | 3 | | 4 |
| **І. Формування фінансових результатів** | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | 18333 | | 29440 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | (17303) | | (24539) |
| **Валовий прибуток/збиток** | 1020 | **1030** | | **4901** |
| Адміністративні витрати | 1030 | (4972) | | (6193) |
| Витрати на збут | 1060 |  | | (3) |
| Інші операційні доходи | 1070 | 4279 | | 5767 |
| Інші операційні витрати | 1080 | (31) | |  |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | 1100 | **(306)** | | **4472** |
| Дохід від участі в капіталі | 1110 | - | | - |
| Втрати від участі в капіталі | 1120 | ( ) | | ( ) |
| Інші фінансові доходи | 1130 | 3 | | - |
| Фінансові витрати | 1140 | - | | - |
| Інші доходи | 1150 | 14 | | 20 |
| Інші витрати | 1160 | (36) | | (33) |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | 1170 | **287** | | **4459** |
| Витрати з податку на прибуток | 1180 | - | | - |
| Дохід з податку на прибуток | 1181 | - | | - |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 | - | | - |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | 1191 | ( ) | | ( ) |
| **Чистий фінансовий результат** | 1200 | **287** | | **4459** |
| Прибуток | 1201 | 287 | | 4459 |
| Збиток | 1202 | - | |  |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** | | | | |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | 2110 | **2615** | | **6196** |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | - | | - |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | 2388 | | 5520 |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113 | ( ) | | ( ) |
| акцизний податок | 2114 | - | | - |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями | 2115 | - | | - |
| військовий збір | 2116 | 227 | | 675 |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)** | 2120 | **2962** | | **3329** |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | 2130 | **2390** | | **2972** |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 2131 | - | | - |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2133 | 2390 | | 2972 |
| **Усього виплат на користь держави** | 2200 | **7967** | | **12497** |
| **ІІІ. Рух грошових коштів** | | | | |
| **Залишок коштів на початок періоду** | 3405 | **6147** | | **2695** |
| Цільове фінансування | 3030 | 2940 | | 5000 |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | (1374) | | 9352 |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | (2081) | | (9900) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | 3 | | - |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | - | | - |
| **Залишок коштів на кінець періоду** | 3415 | **2695** | | **2167** |
| **IV. Капітальні інвестиції** | | | | |
| Капітальні інвестиції | 4000 | 1658 | | 19900 |
| **V. Коефіцієнтний аналіз** | | | | |
| Рентабельність діяльності (ряд. 1200/ряд.1000\*100) | 5040 | 1,6 | | 15,1 |
| Рентабельність активів (ряд. 1200/ряд.6020\*100) | 5020 | 0,7 | | 8,1 |
| Рентабельність власного капіталу (ряд. 1200/ряд.6080\*100) | 5030 | 0,735 | | 9,8 |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (ряд. 6080/ряд.6050\*100) | 5110 | 1562,6 | | 1727,6 |
| Коефіцієнт зносу основних засобів (ряд. 6003/ряд.6002\*100) | 5220 | 34,8 | | 29,4 |
| **VI. Звіт про фінансовий стан** | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | 29590 | | 45785 |
| основні засоби | 6001 | 27045 | | 43330 |
| первісна вартість | 6002 | 41465 | | 61365 |
| знос | 6003 | 14420 | | 18035 |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | 11990 | | 9167 |
| гроші та їх еквіваленти | 6011 | 2695 | | 2167 |
| **Усього активи** | 6020 | **41499** | | **54952** |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6030 | 1290 | | 1290 |
| Поточні зобов'язання і забезпечення | 6040 | 1206 | | 1350 |
| **Усього зобов'язання і забезпечення** | 6050 | **2496** | | **2640** |
| У тому числі державні гранти і субсидії | 6060 |  | |  |
| У тому числі фінансові запозичення | 6070 |  | |  |
| **Власний капітал** | 6080 | 39003 | | 45610 |
| **VІI. Кредитна політика** | | | | |
| **Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:** | 7000 |  | |  |
| довгострокові зобов'язання | 7001 |  | |  |
| короткострокові зобов'язання | 7002 |  | |  |
| інші фінансові зобов'язання | 7003 |  | |  |
| **Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:** | 7010 |  | |  |
| довгострокові зобов'язання | 7011 |  | |  |
| короткострокові зобов'язання | 7012 |  | |  |
| інші фінансові зобов'язання | 7013 |  | |  |
| **VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці** | | | | |
| **Середня кількість працівників** (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами)**, у тому числі:** | 8000 | **41** | **44** | |
| директор | 8001 | 1 | 1 | |
| адміністративно-управлінський персонал | 8002 | 10 | 11 | |
| працівники | 8003 | 30 | 32 | |
| **Витрати на оплату праці** | 8010 | **(11437)** | **(13507)** | |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:** | 8020 | **23548** | **25013** | |
| директор | 8021 | 75750 | 78780 | |
| адміністративно-управлінський персонал | 8022 | 23956 | 27180 | |
| працівники | 8023 | 21673 | 23370 | |

**11. Оцінка ризиків**

У порівнянні з іншими полігонами України, управління полігоном в Івано-Франків­ську є досить ефективним, однак необхідно вжити ряд заходів для забезпечення його експлуатаційної ефективності на подальший період часу.

Основними проблемами підприємства є:

* зношеність спецтехніки;
* відсутність під’їзної дороги з твердим покриттям до полігону;
* відсутність комунального притулку, для тимчасового перебування безпритульних тварин та власного приміщення для їх стерилізації.