



УКРАЇНА

ІВАНО-ФРАНКІВСЬКА МІСЬКА РАДА  
ІВАНО-ФРАНКІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ  
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

**Р І Ш Е Н Н Я**

від 29.03.2024 № 351

м. Івано-Франківськ

Про звіт комунального підприємства  
«Полігон ТПВ» за 2023 рік  
та затвердження плану розвитку  
на 2024 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 2023 рік взяти до відома (додається).
2. Затвердити план розвитку комунального підприємства «Полігон ТПВ» на 2024 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 2023 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 2024 роки, на полігоні накопичено близько 2,77 млн тонн побутових відходів. Середньодобові обсяги захоронення відходів протягом 2023 року становлять близько 280 тонн/добу.

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.

**Інформація про трудові ресурси**

Показник	Станом на 01.01.2024
1. Середньоспискова чисельність штатних працівників, чол.	<u>43</u>
2. в тому числі ІТП та АУП	<u>11</u>
3. Середньомісячна заробітна плата одного працівника, грн.	<u>19034</u>
4. в тому числі ІТП та АУП	<u>21568</u>

**Обсяг виконаних робіт за 2022-2023 роки**

№ п/п	Найменування за видами робіт	Одиниця виміру	2022 рік факт	2023 рік факт	Відхилення
1	Захоронення ТПВ	тис. тонн	90,3	102,3	+12,0
		тис. грн	12 969,8	15153,2	+2183,4
2	Продаж вторсировини	тонн	138,6	88,9	-49,7
3	Стерилізація безпритульних тварин	шт.	290	266	-24
4	Право використання полігону	тис. грн	2 251,6	2938,4	+686,8

У 2023 році виконано послуг із захоронення ТПВ на 2 183,4 тис. грн більше за попередній рік, у зв'язку із збільшення обсягу захоронення на 12,0 тис. тонн, по продажу вторсировини відбулося зменшення на 49,7 тонн, за право використання полігону відбулося збільшення на 686,8 тис. грн. Кількість простерилізованих тварин зменшилася на 24 тварин.

### Джерела та суми поступлення коштів

Джерела поступлення коштів	2022 рік	2023 рік	Відхилення
1.Виручка від реалізації послуг захоронення, (від дебіторів), тис. грн	14050,4	15843,7	+1793,3
2.Фінансування з місцевого бюджету на:			
- регулюванню чисельності безпритульних тварин, тис. грн	1895,2	2444,0	+548,8
- спецфонд	49,0	-	-49,0
- лікарняні, відпустка чорнобильцям, тис .грн	94,3	67,1	-27,2
3.Кошти на поповнення статутного фонду, тис. грн	6200,0	2000,0	-4200,0
4.Продаж вторсировини, тис. грн	181,0	71,0	-110,0
5.Відсотки за депозитом, тис. грн	4,8	2,4	-2,4
6. Право використання полігону, тис. грн	919,7	3070,2	+2150,5
7. Повернення коштів, тис. грн	1337,9	25,0	-1312,9
Разом	24732,3	23523,4	-1208,9

Виручка від реалізації послуг із захоронення у 2023 році збільшилася на 1793,3 тис. грн відносно попереднього року. Підприємству з міського бюджету повністю профінансовано витрати пов'язані з регулювання чисельності безпритульних тварин та здійснено поповнення статутного капіталу на 2000,0 тис. грн. Завдяки вдало проведеній претензійній роботі у 2023 році отримано на 2150,5 тис. грн більше грошових коштів за право використання полігону від ТОВ «Кліар Енерджі».

## Аналіз дебіторської та кредиторської заборгованості підприємства

		Станом на 01.01.2023	Станом на 01.01.2024
1.	<b>Дебіторська заборгованість всього, у т.ч.</b>	5597,4	4737,8
1.1	За послуги, з неї	5521,8	4713,4
	Населення безпосередньо		
	пільги		
	субсидії		
	місцеві бюджетні установи	0	0
	обласні бюджетні установи		
	державні бюджетні установи		
	інші споживачі	5521,8	4713,4
1.2	Заборгованість бюджету з дотації на відшкодування різниці в ціні		
1.3	Поточна заборгованість	75,6	24,4
2.	<b>Кредиторська заборгованість всього, в т.ч.</b>	2567,1	1994,3
2.1	Товари роботи, послуги	797,0	196,7
2.2	Енергоносії		
	електроенергія		
	газ		
	Інші енергоносії		
2.3	З оплати праці	4,1	-2,6
2.4	З страхування	1,1	0
2.5	З бюджетом	172,0	251,3
2.6	Інші поточні зобов'язання	1592,9	1548,9
	Коефіцієнт співвідношення дебіторської та кредиторської заборгованостей	2,18	2,38

Що стосується дебіторської заборгованості, то вона станом на 01.01.2024 року зменшилася у порівнянні з аналогічною датою попереднього року на 859,6 тис. грн, кредиторська зменшилася на 572,8 тис. грн.

<b>Інформація про використання коштів для поповнення статутного капіталу за 2022 рік</b>			
Надходження, тис. грн	Використання коштів підприємством		Примітка
	Елементи витрат	Сума, тис.	
<b>Залишок коштів на початок року</b>		<b>15,0</b>	
7309,7  <b>З них:</b> - з міського бюджету – 6200,0, повернення постачальниками – ЛРЗ – 10,0 - повернення авансу за компактор – 1099,7	Оплата лізингових платежів	411,3	
	Авансовий платіж за компактор ТзОВ «ТД «Альфатекс»	1099,7	
	Придбання генератора	48,0	
	Придбання буржуйок	49,0	
	Разом по використаних коштах	<b>1608,0</b>	
<b>Залишок коштів на кінець року</b>		<b>5 716,7</b>	

<b>Інформація про використання коштів для поповнення статутного капіталу за 2023 рік</b>			
Надходження, тис. грн	Використання коштів підприємством		Примітка
	Елементи витрат	Сума, тис.	
<b>Залишок коштів на початок року</b>		<b>5 716,73333</b>	
2025,0  <b>З них:</b> - з міського бюджету – 2000,0, -повернення постачальниками – ЛРЗ – 25,0	Оплата лізингових платежів	458,65527	
	Придбання біологічного засобу для очистки фільтрату	559,0	
	Придбання матеріалів для виготовлення вольєрів	119,31523	
	Ремонт сортувальної лінії	43,0	
	Капітальний ремонт полігону	372,2528	
	Придбання бульдозера б/в	300,0	
	Модернізація ваги	529,799	
	Ремонт під'їзної дороги до полігону ТПВ	199,8	
	Придбання піскорозкидального комплексу обладнання	1100,0	
	Придбання запчастин	96,72	
	Разом по використаних коштах	<b>3 778,5423</b>	
<b>Залишок коштів на кінець року</b>		<b>3 963,19103</b>	

В статутний фонд підприємства в 2022 році надійшло 7309,7 тис. грн з місцевого бюджету для поповнення власних обігових коштів підприємства, а у 2023 році поступило 2025,0 тис. грн, в них 2000,0 тис. грн з місцевого бюджету і 25,0 тис. грн повернуто постачальниками. У 2022 році використано 1 608,0 тис. грн коштів, отриманих у статутний фонд, а у 2023 році – 3 778,5423 тис. грн.

Директор КП «Полігон ТПВ»



Євген ДАНИЛЮК

Затверджено  
рішенням виконавчого комітету  
від 29.03.2024 № 351

# **ПЛАН РОЗВИТКУ**

## **КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ПОЛІГОН ТПВ» на 2024 рік**

Івано-Франківськ  
2024

## 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

### 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.

3 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

## **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 2024 роки, на полігоні накопичено близько 2,77 млн тонн побутових відходів. Середньодобові обсяги захоронення відходів протягом 2023 року становлять близько 280 тонн/добу. Полігон має висоту близько 18 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 2024 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 Тисменицького 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.

Тверді побутові відходи, які вивозяться на полігон, є відходами з житлових будинків – харчові відходи, кімнатне та дворове сміття, скло, шкіра, гума, папір, метал, відходи від ремонту квартир, зола і шлак, великі предмети домашнього вжитку, а також побутові відходи торговельних підприємств та установ культурно-побутового призначення, відходи підприємств загального харчування, відходи ринків, лікувальних установ, вуличне сміття, промислові та будівельні відходи IV класу небезпеки.

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 сміттевозів на карту побутові відходи розрівнюються бульдозером шаром висотою 0,2-0,3 м і ущільнюються. 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.

#### 2.4. Огляд ринку

Близько 6 тис. полігонів та звалищ побутових відходів розташовані на території України станом на 2023 рік, а площа, яку вони займають, розрослася до 9 тис. гектарів. І це лише легальні полігони. Стихійних смітників нараховується ще близько 30 тис.

Площа сміттєзвалищ та полігонів в країні на сьогодні вже є більшою, ніж площа об'єктів природно-заповідного фонду України (а це 4 085 000 га).

Найбільший мегаполіс країни Київ обслуговують тільки два офіційних сміттєзвалища – полігон ТПВ №5, розташований у селі Підгірці Обухівського району Київської області (площа 65 га), який наразі проходить рекультивацію та полігон будівельних відходів № 6 на вулиці Пирогівський шлях, 94-96 (площа 11,6 га).

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 країни щороку накопичується понад 11 млн тонн побутових відходів. Щороку кожен українець генерує від 300 до 500 кілограмів сміття. Якщо говорити масштабніше та про усі відходи, то кожного року загальна сума сягає понад 420 мільйонів тонн сміття, а загалом на сміттєзвалищах накопичено 12,44 мільярда тонн.

Близько 78% населення України охоплено послугами з вивезення побутових відходів.

В Україні побудовано 34 сміттєсортувальні лінії, діє один сміттєспалювальний завод (завод «Енергія», м. Київ) та три сміттєспалювальні установки. Загалом в Україні перероблено та утилізовано близько 9,9 % побутових відходів, з них: 1,66 % спалено, а 8,24 % побутових відходів потрапило на заготівельні пункти вторинної сировини та сміттєпереробні лінії.

Кількість перевантажених сміттєзвалищ становить 163 од. (2,8%), а 693 од. (12,0%) не відповідають нормам екологічної безпеки. З 2197 сміттєзвалища, які потребують рекультивації, фактично рекультивовано тільки 258 одиниць.

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.

Спалювання ТПВ здійснюється лише у місті Києві на сміттеспалювальному заводі.

Щорічний обсяг відходів, що спалюються, становить 129769,5 тонн.

Таким чином, тільки 9,9 % побутових відходів відновлюються, а 90,1 % відходів захоронюють на полігонах та сміттєзвалищах.

У той час, коли середній відсоток сміття, яке захоронюють на полігонах у Європі, варіюється в межах 38%, інші 62% повторно переробляють або використовують як паливо для отримання електричної чи теплової енергії.

Щохвилини людство продукує близько 3825 тонн твердих побутових відходів (ТПВ), а за рік їх накопичується понад 2 млрд тонн. За прогнозами ООН, до 2050 року частка населення світу, що живе в містах, зросте до 80% з 55% у 2022-му.

За таких умов людство просто потоне у смітті. Тому необхідно навчитися ним правильно управляти – збирати, транспортувати та переробляти у такій спосіб, аби мінімізувати його кількість та зменшити вплив на навколишнє середовище.

Досягти таких показників європейці змогли завдяки практиці сортування та роздільному збору відходів.

Цікавим є успішний досвід у сортуванні та переробці сміття Швеції, де переробляється сміття від сусідів через його нестачу. За допомогою сучасних технологій вони переробляють 99% сміття на енергію, якою опалюються та освітлюються установи та житлові будинки.

Реалізація ідеї того, що захороненню підлягає лише сміття непридатне до переробки чи спалення, дозволило Швеції та низці інших скандинавських країн відправляти на захоронення лише до 5% від усього об'єму відходів.

За даними європейської асоціації CEWEP, найкращі показники з переробки має Німеччина. Там переробляють 67% побутових відходів. Багато переробляють Словенія — 59%, Швейцарія — 53%. Всі члени ЄС наразі прагнуть збільшити частку перероблених відходів. В Україні ж захоронюють 90% (!) відходів.

У Польщі, як і у Швеції, значну кількість сміття спалюють, перетворюючи на енергію.

Так, у більшості країн ЄС дуже висока плата за захоронення відходів. Наприклад, у Швеції збір за утилізацію сміття становить близько 160 євро за тону, у Німеччині — 140 євро, в Італії — 120 євро. Якщо ж здавати сміття на переробку, то збір платити не потрібно.

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 та Косівського районів.

## 2. Аналіз роботи підприємства за останні 5 років діяльності та прогностичні показники на 2022 рік

### 4.1. Інформація про трудові ресурси

Показник	Станом на <u>01.01.2020</u>	Станом на <u>01.01.2021</u>	Станом на <u>01.01.2022</u>	Станом на <u>01.01.2023</u>	Станом на <u>01.01.2024</u>	План на <u>2024 рік</u>
1. Середньоспискова чисельність штатних працівників, осіб	<u>46</u>	<u>45</u>	<u>41</u>	<u>42</u>	<u>43</u>	<u>44</u>
2. В тому числі ІТП та АУП	<u>12</u>	<u>12</u>	<u>13</u>	<u>13</u>	<u>11</u>	<u>11</u>
3. Середньомісячна заробітна плата одного працівника, грн.	<u>11470,0</u>	<u>12339,0</u>	<u>17427,0</u>	<u>18994,0</u>	<u>19034,0</u>	<u>21422</u>
4. в тому числі ІТП та АУП	<u>11715,0</u>	<u>12986,0</u>	<u>20128,0</u>	<u>20290</u>	<u>21568</u>	<u>24576</u>

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

Найменування	(грн)				
	Станом на <u>01.01.2020</u>	Станом на <u>01.01.2021</u>	Станом на <u>01.01.2022</u>	Станом на <u>01.01.2023</u>	Станом на <u>01.01.2024</u>
Будівлі і споруди	3467738,74	6334958,42	6334956,42	6334956,42	6334956,42
Машини та обладнання	10094304,26	10117440,09	10200458,9	10200458,9	10941957,26
Транспортні засоби	705880,49	705880,49	967980,49	967980,49	967980,49
Інструмент, прилади та інвентар					
Інші основні засоби	1310202,92	1383561,00	1396036,6	1396036,6	1536249,49
Всього	15578126,41	18541840,00	18899432,41	18899432,41	19781143,66
Коефіцієнт зносу	0,29	0,33	0,56	0,56	0,62
Коефіцієнт придатності	0,71	0,67	0,44	0,44	0,38

### 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;
- кошти з місцевого бюджету на поповнення статутного фонду;

- продаж вторсировини;
- право використання полігону.

### Джерела та суми поступлення коштів

Джерела поступлення коштів	2019 рік	2020 рік	2021 рік	2022 рік	2023 рік	План на 2024 рік (очікуване)
1.Виручка від реалізації послуг захоронення, (від дебіторів), тис. грн	8877,7	13012,7	14858,9	14050,4	15843,7	20300,0
2.Фінансування з місцевого бюджету на:	813,2	1149,9	1454,6	1895,2	2444,0	2500,0
- регулюванню чисельності безпритульних тварин, тис. грн						
- відкачування фільтрату і скид в очисні споруди	200,00	-	-	-	-	-
- лікарняні, відпустка чорнобильцям,військові збори, тис. грн	116,0	210,0	72,9	94,3	67,1	115,0
-придбання генератора, тис. грн	-	-	-	49,0	-	-
-покриття витрат із здійснення основної господарської діяльності, тис. грн	-	-	-	-	-	4500,0
- відшкодування вартості наданих послуг з реєстрації, вилову, транспортування, стерилізації та утримання домашніх тварин за пільгову категорію громадян	-	-	-	-	-	300,0
3.Кошти на поповнення статутного фонду, тис. грн	5250,0	840,0	880,0	6200,0	2000,0	-
4.Продаж вторсировини, тис. грн	785,0	408,9	817,0	181,0	71,0	600,0
5.Відсотки за депозитом, тис. грн	29,1	3,0	5,8	4,8	2,4	-
6. Право використання полігону, тис. грн	1756,8	1016,5	1736,4	919,7	3070,2	3600,0
7. Повернення коштів, тис. грн	330,0	115,0	20,0	1337,9	25,0	-
8. Фінансова допомога ОТГ, СР, тис. грн	83,00	-	-	-	-	-
9. Залучення кредитних коштів, тис. грн	-	-	-	-	-	6500,0
<b>Разом</b>	<b>18240,80</b>	<b>16756,0</b>	<b>19845,6</b>	<b>24732,3</b>	<b>23523,4</b>	<b>38415,0</b>

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

№ п/п	Найменування за видами робіт	Одиниця виміру	2019 рік факт	2020 рік факт	2021 рік факт	2022 рік факт	2023 рік факт	План на 2024 рік
1	Захоронення ТПВ	тис. тонн	117,4	124,469	125,5	90,3	102,3	120,0
		тис. грн	9363,2	14114,4	15415,1	12970,0	15152,2	20160,0
2	Продаж вторинної сировини	тис. грн	785,2	411,6	790,6	291,0	172,5	400,0
3.	Регулювання чисельності безпритульних тварин	тис.грн	813,2	1149,9	1454,6	1814,2	2444,0	2500,0
4.	Право використання полігону	тис.грн	2101,3	1555,2	2489,8	2252,0	2938,4	3024,0
5.	Послуги з реєстрації, вилову, транспортування, стерилізації та утримання домашніх тварин для пільгових категорій громадян	тис.грн	-	-	-	-	-	300,0

**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, %	
				Розрахункового тарифу	Фактичного тарифу
Населення	122,22	122,22	122,22	75	75
Бюджет	122,22	122,22	122,22	75	75
Інші споживачі	220,0	220,0	220,0	100	100
Ремонтні відходи	122,22	122,22	122,22	75	75

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

Показники	2019 рік	2020 рік	2021 рік	2022 рік	2023 рік	План на 2024 рік
Доходи всього, тис. грн., в т.ч.	12644,8	15294,9	18134,5	18052,4	19879,4	28165,0
- від основної діяльності	10231,8	13400,9	15585,6	15318,6	16770,0	19970,0
- від іншої діяльності	2431,00	1894,0	2548,9	2733,8	3109,0	8195,0
Витрати всього, тис. грн., в т.ч.	16482,9	14563,3	17844,8	18928,1	21549,5	27639,0
- від основної діяльності	16095,6	14185,3	17593,4	18763,7	21493,5	27314,0
- від іншої діяльності	387,3	378,0	251,4	164,4	56,0	325,0
Фінансовий результат (чистий прибуток /збиток)	-3838,1	731,6	289,7	-875,7	-1670,1	526,0
Рентабельність, %	-	5,46	1,86	-	-	1,87

За результатами діяльності КП "Полігон ТПВ" за 2023 рік отримано збиток в сумі 1670,1 тис. грн.

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

		Станом на 01.01.2020	Станом на 01.01.2021	Станом на 01.01.2022	Станом на 01.01.2023	Станом на 01.01.2024	Очікуване станом на 01.01.2025
1.	<b>Дебіторська заборгованість всього, у т.ч.</b>	2700,4	4275,3	5216,4	5597,4	4737,8	4459,0
1.1	За послуги, з неї	2524,4	4151,8	5135,2	5521,8	4713,4	4438
	Населення безпосередньо						
	пільги						
	субсидії						
	Місцеві бюджетні установи	11,0	14,3	2,8			
	Обласні бюджетні установи						
	Державні бюджетні установи						
	Інші споживачі	2513,4	4137,5	5132,4	5521,8	4713,4	44,38
1.2	Заборгованість бюджету з дотації на відшкодування різниці в ціні						
1.3	Поточна заборгованість	176,0	123,5	81,2	75,6	24,4	21,0
2.	<b>Кредиторська заборгованість всього, в т.ч.</b>	2322,7	3216,8	2655,3	2567,1	1994,3	1842,0
2.1	Товари роботи, послуги	1970,5	2170,9	1078,1	797,0	196,7	250,0
2.2	Енергоносії						
	електроенергія						
	газ						
	Інші енергоносії						
2.3	З оплати праці	9,1	28,2	1,0	4,1	-2,6	-
2.4	З страхування	-	6,1	-	1,1	0,0	-
2.5	З бюджетом	191,4	396,0	419,4	172,0	251,3	342,0
2.6	Інші поточні зобов'язання	151,7	615,6	1156,8	1592,9	1548,9	1250,0
	Коефіцієнт співвідношення дебіторської та кредиторської заборгованості	1,16	1,33	1,96	2,18	2,38	2,42

## **5. Модернізація підприємства**

Заходи які плануються:

1. На даний час будівництво стаціонарного фільтратопроводу завершено на 99%, проводяться тестові випробування. Орієнтовний термін введення в експлуатацію – 2024 рік.
2. Будівництва ангару для сміттесортувальної лінії.
3. Закупівля компактора.
4. Закупівля спецатомобіля для відлову безпритульних тварин.

## **6. Виробничий план**

У 2024 році підприємство планує прийняти на захоронення 120 тис. тонн побутових відходів, з них відсортувати вторсировини 0,3 тис. тонн, а решту захоронити. У вартісних показниках на 2024 рік план по захороненню становить 20160,0 тис. грн, по продажу вторсировини – 400,0 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.



Рисунок 1 - Організаційна структура КП «Полігон ТПВ» станом на 01 січня 2024 року

Станом на 01 січня 2024 року на підприємстві працювало 42 осіб, з них:

- 23 – на полігоні твердих побутових відходів;
- 8 – 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 відходи», «Про охорону навколишнього природного середовища», «Про поводження з радіоактивними відходами», «Про вилучення з обігу, переробку, утилізацію, знищення або подальше використання неякісної та небезпечної продукції», «Про санітарно-епідеміологічне благополуччя населення України», Державні будівельні норми (ДБН) та ін. суворо регламентують вимоги до розміщення полігонів ТПВ, питання поводження з відходами та рекультивації територій.

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

Для вдосконалення роботи підприємства та покращення якості наданих послуг по захороненню ТПВ 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 смітєвози можуть легко проїхати ділянками полігону. А також він дає можливість суттєво економити на будівництві тимчасових доріг на смітєзвалищі 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. Реалізації даного проєкту забезпечить роботу сортувальної лінії круглорічно.

6. Придбати спецавтомобіль для відлову безпритульних тварин.

## **8.2. Тарифна політика**

Тарифи на послуги по захороненню побутових відходів встановлені згідно рішення виконавчого комітету Івано-Франківської міської ради від 22.08.2019 року № 988 (із змінами від 16.01.2020 року № 46, від 26.01.2021 року № 115 та від 27.01.2022 року № 59) з 03.02.2022 року становить за 1 тонну:

- для населення	-	<u>122,22</u> грн з ПДВ;
- для бюджетних організацій	-	<u>122,22</u> грн з ПДВ;
- для інших споживачів	-	<u>220,00</u> грн з ПДВ;
- на захоронення ремонтних відходів	-	<u>122,22</u> грн з 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 2024 року на полігоні пробурені 59 свердловини, у 2023 році нові свердловини не пробурювали. За попередній рік вироблено 3,89 млн кВт/год електроенергії

**8.5 Залучення фінансових інвестицій, кредитів банків для фінансування проєктів, 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 2024 рік**

**I Поступлення**

Статті поступлення коштів	січень	лютий	березень	квітень	травень	червень	липень	серпень	вересень	жовтень	листопад	грудень	Всього за рік
Від покупців (дебіторів)	1900	2100	2200	2100	2000	2000	2100	2000	2000	2100	2000	2000	24500
Фінансування : - регулюванню чисельності безпритульних тварин	200	200	200	210	210	210	210	210	210	200	200	240	2500
- покриття витрат із здійснення основної господарської діяльності				500	500	500	500	500	500	500	500	500	4500
- відшкодування вартості наданих послуг з реєстрації, вилову, транспортуванн я, стерилізації та утримання домашніх тварин за пільгову категорію громадян			30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	300
Залучення кредитних коштів							6500						6500
Лікарняні за рахунок ФСС з ТВП	7	9	9	9	8	8	8	9	8	9	8	8	100
Повернення коштів з Фонду Чорнобиля і судових витрат								15					15
<b>Всього:</b>	<b>2107</b>	<b>2309</b>	<b>2409</b>	<b>2819</b>	<b>2718</b>	<b>2718</b>	<b>9318</b>	<b>2734</b>	<b>2718</b>	<b>2809</b>	<b>2708</b>	<b>2748</b>	<b>38415</b>

## II Використання

Статті використан ня коштів	січень	лютий	березень	квітень	травень	червень	липень	серпень	вересень	жовтень	листопад	грудень	Всього за рік
На закупівлю ПММ	15	800	15	15	15	800	15	15	800	15	15	800	3320
На закупівлю сировини і матеріалів	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2400
На закупівлю запчастин	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
Виплата зарплати	1100	1100	1100	1167	1166	1167	1167	1166	1167	1167	1166	1249	13882
Оплата податків:													
-екологічний податок		150		160			160			155			625
- оренда землі, податок на землю	20	20	21	20	21	21	20	20	21	20	20	20	245
Послуги очистки фільтрату	73	73	74	73	73	74	73	74	73	73	73	73	879
Послуги сторонніх організацій	360	363	373	378	373	377	379	373	378	434	434,5	433,5	4656
Роботи по капремонту полігону						250			250			228	728
Придбання та будівництво ОЗ	100	100	100	300	300	300	300	300	300	300	300	1200	3900
Придбання компактора							8000						8000
Оплата тіла кредиту компактор							217	216	217	216	217	217	1300
Оплата відсотків по кредиту							54	55	54	54	54	54	325
Всього:	2104	3043	2120	2550	2385	3426	10 821	2656	3696	2871	2715,5	4712,5	43100

**10. Фінансовий план**  
**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 рік**  
**КП "ПОЛІГОН ТПВ"**

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Плановий рік
1	2	3	4
<b>I. Формування фінансових результатів</b>			
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	16770	19970
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(16913)	(21961)
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	<b>(143)</b>	<b>(1991)</b>
Адміністративні витрати	1030	(3866)	(5316)
Витрати на збут	1060		(3)
Інші операційні доходи	1070	3095	8180
Інші операційні витрати	1080	(5)	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	<b>(1102)</b>	<b>871</b>
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	( )	( )
Інші фінансові доходи	1130	4	
Фінансові витрати	1140	( 56 )	( 325 )
Інші доходи	1150	12	15
Інші витрати	1160	(308)	(35)
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	<b>(1451)</b>	<b>526</b>
Витрати з податку на прибуток	1180	(219)	( )
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( )	( )
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	<b>(1670)</b>	<b>526</b>
Прибуток	1201		526
Збиток	1202	(1670)	
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>			
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	2110	<b>1131</b>	<b>2413</b>
податок на прибуток підприємств	2111	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	975	2240
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	157	173
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)</b>	2120	<b>2815</b>	<b>2952</b>
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	2130	<b>2074</b>	<b>2314</b>
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	2074	2314
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	<b>6020</b>	<b>7679</b>
<b>III. Рух грошових коштів</b>			
<b>Залишок коштів на початок періоду</b>	3405	<b>6794</b>	<b>6147</b>
Цільове фінансування	3030	4444	7000
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2139	3068
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(2347)	(12628)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(439)	4875
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	3415	<b>6147</b>	<b>1461</b>
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>			
Капітальні інвестиції	4000	2363	12628
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>			
Рентабельність діяльності (ряд. 1200/ряд.1000*100)	5040	-	2,63
Рентабельність активів (ряд. 1200/ряд.6020*100)	5020	-	1,08
Рентабельність власного капіталу (ряд. 1200/ряд.6080*100)	5030	-	1,27
Коефіцієнт фінансової стійкості (ряд. 6080/ряд.6050*100)	5110	1716,93	575,26
Коефіцієнт зносу основних засобів (ряд. 6003/ряд.6002*100)	5220	38,56	32,09
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>			
<b>Необоротні активи, усього, у тому числі:</b>	6000	29486	41439
основні засоби	6001	19631	30939
первісна вартість	6002	31953	45561
знос	6003	12322	14622
<b>Оборотні активи, усього, у тому числі:</b>	6010	12158	7112
гроші та їх еквіваленти	6011	6147	1160
<b>Усього активи</b>	6020	<b>41644</b>	<b>48551</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	1613	6300

Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	678	890
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>6050</b>	<b>2292</b>	<b>7190</b>
У тому числі державні гранти і субсидії	6060		
У тому числі фінансові запозичення	6070		
<b>Власний капітал</b>	<b>6080</b>	<b>39352</b>	<b>41361</b>
<b>VII. Кредитна політика</b>			
<b>Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>7000</b>	<b>-</b>	<b>6500</b>
довгострокові зобов'язання	7001		6500
короткострокові зобов'язання	7002		
інші фінансові зобов'язання	7003		
<b>Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>7010</b>	<b>330</b>	<b>1300</b>
довгострокові зобов'язання	7011	330	1300
короткострокові зобов'язання	7012		
інші фінансові зобов'язання	7013		
<b>VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>			
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	<b>8000</b>	<b>43</b>	<b>44</b>
директор	8001	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	11	11
працівники	8003	31	32
<b>Витрати на оплату праці</b>	<b>8010</b>	<b>(10050)</b>	<b>(11568)</b>
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	<b>8020</b>	<b>19034</b>	<b>21422</b>
директор	8021	64833	67500
адміністративно-управлінський персонал	8022	21568	24576
працівники	8023	17274	19565

## 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.

Директор КП «Полігон ТПВ»

Євген ДАНИЛЮК