Додаток до

рішення виконавчого комітету міської ради

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

**ПЛАН РОЗВИТКУ**

**КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА**

**«ПОЛІГОН ТПВ»**

**на 2017 рік**

Івано-Франківськ

2017

**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, Тисменицького району, 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» (далі – підприємство або КП «Полігон ТПВ») створене на підставі рішення Івано-Франківської міської ради від 02.11.2000р. з метою впровадження системи поводження з твердими побутовими відходами.

Підприємство є комунальним по формі власності і підпорядковане Івано-Франківській міській раді.

КП «Полігон ТПВ» є юридичною особою, має самостійний баланс, розрахунковий та інші рахунки в установах банків та в управлінні Державного казначейства України, печатку з найменуванням підприємства, штампи, фірмовий бланк та іншу атрибутику юридичної особи, може виступати від свого імені, укладати договори, набувати майнові та пов’язані з ними немайнові права, нести обов’язки, бути позивачем та відповідачем в усіх судових інстанціях.

Підприємство несе відповідальність по своїх зобов’язаннях в межах закріпленого за ним майна згідно з діючим законодавством України.

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.

Додатковим 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 повного господарського відання.

Здійснюючи це право підприємство володіє, користується та розпоряджається зазначеним майном в межах повноважень визначених Статутом та Законам України.

Підприємство має право самостійно планувати свою діяльність, визначати стратегію і основні напрямки свого розвитку, відповідно до науково-технічних прогнозів та пріоритетів, кон’юнктури ринку 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. Проектна потужність полігону складає 8,95 млн. м3. За період з 1992 по 2016 рр., на полігоні накопичено близько 8,709 млн. м3 побутових відходів, що складає близько 2,026 млн. тонн відходів.

Середньодобові обсяги захоронення відходів становлять близько 235 тонн/добу. Полігон має висоту близько 15 метрів та відноситься до категорії високонавантажених.

Складування побутових відходів здійснювалось в картах першої черги з 1992 р. по 2000 р. З 2000 р. по 2010 р. складування здійснювалось в картах другої черги. З 2010 по 2015 р., складування здійснювалось в картах третьої черги. Складування відходів в картах третьої черги можливе до 2018 року.

Полігон експлуатується з 1992 року. Проектна потужність полігону складає 8,95 млн. м3. За період з 1992 по 2017 рр., на полігоні накопичено близько 8,90 млн. м3 побутових відходів, що складає близько 2,028 млн. тонн відходів.

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.:

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

Термін договору оренди – 15 років.

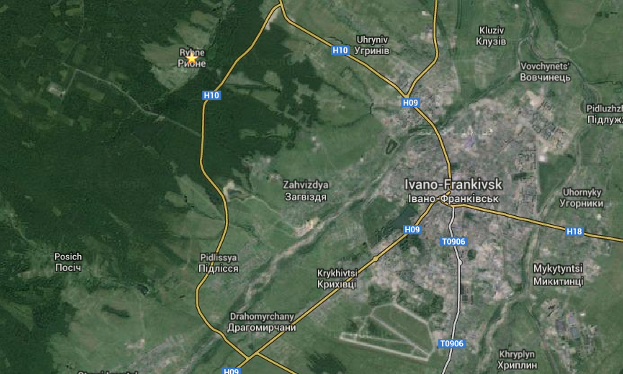
2. Послуги з регулювання чисельності безпритульних тварин. Підприємство займається відловом і стерилізацією безпритульних тварин в м. Івано-Франківську з 01.01.2010 р. Для здійснення даного виду діяльності в своєму розпорядженні має підрозділ по вилову безпритульних тварин, автомобіль, морозильну камеру для тимчасового зберігання трупів тварин, приміщення для стерилізації і тимчасового утримання тварин, яке знаходиться за адресою вул. Чорновола 155а (віварій медичного університету).

Стерилізованих тварин підприємство намагається прилаштувати, а тих, яким не вдається найти господаря відпускають на ті території, де були виловлені. Інших хворих та агресивних тварин умертвляють.

**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 (Рисунок 1).

Полігон експлуатується комунальним підприємством «Полігон ТПВ», засновником та власником якого є територіальна громада міста Івано-Франківськ.



Landfill

Рисунок 1 – Розташування полігону ТПВ

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.

Будівництво та експлуатація полігону ТПВ здійснюється відповідно до:

* Робочого проекту «Полігон твердих побутових відходів для міста Івано-Франківська». Розроблений Івано-Франківським філіалом «Укркоміншляхпроект», 1991 рік;
* Робочого проекту «Полігон твердих побутових відходів для м. Івано-Франківська». Коректура. Розроблений інститутом «Івано-Франківськкомундорпроект», 1997 рік;
* Робочого проекту «Коректура технології складування відходів на полігоні ТПВ для м. Івано-Франківська». Розроблений Івано-Франківським філіалом «НДІпроектреконструкція», 2002 рік;
* Робочого проекту «Збір і відведення фільтрату із завантаженої частини полігону ТПВ для м. Івано-Франківська». Розроблений Івано-Франківським філіалом «НДІпроектреконструкція», 2003 рік;
* Технологічного регламенту очистки фільтрату з полігону ТПВ на Івано-Франківській станції аерації. Розроблений КП «Івано-Франківськводекотехпром», 2007 рік;
* ДБН В 2.4-2-2005 «Полігони твердих побутових відходів. Основні положення проектування».

Тіло полігону має прямокутну форму. Полігон оточений зеленими насадженнями, що створюють захисну зону та поділений на дві частини: технологічну та господарську.

У технологічній зоні передбачено складування відходів. В свою чергу, ця зона поділена на дві частини, одна з яких вже вичерпала свій ресурс та закрита (була рекультивована в 2009 році), а друга ще є в експлуатації.

У технологічній зоні проектом передбачені карти для складування твердих побутових відходів. Метод складування відходів – картовий.

Глибина карт від денної поверхні від 0,5 м до 3,65 м.

Дно карти влаштовується з нахилом 3 ‰ у бік дренажного колектора, через який з карти для складування ТПВ фільтрат видаляється у карти для збору фільтрату.

Дно карти устелюється геомембраною, на яку укладаються дренажні труби для збору і відведення фільтрату. Поверх дренажних труб укладається дренажний шар.

Для попередження надходження на полігон ТПВ поверхневих вод по периметру території запроектована нагірна канава.

Схема складування ТПВ – висотна.

Вивантажені із сміттєвозів 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). Таким чином, нарощується ущільнений шар до проектної висоти. Пересипка відходів здійснюється будівельними відходами.

Фільтрат з полігону збирається в двох резервуарах обидва з яких облаштовані забірними камерами із засувками. Кожного року фільтрат з резервуарів подається до очисних споруд м. Івано-Франківськ по розбірному наземному самопливному трубопроводу (діаметр 150 мм, довжина 14,5 км), який під’єднується до найближчого каналізаційного колодязя. З 2015 року, в зв’язку з щільністю забудови в мікрорайоні Пасічна, розкласти наземний трубопровід неможливо. У 2017 році перевезення фільтрату на очистку здійснюється асенізаційними машинами. Продовжується будівництво стаціонарного фільтратопроводу. Термін закінчення будівництва четвертий квартал 2017 року.

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

Здійснюється постійний контроль за впливом на навколишнє природне середовище: досліджуються та беруться проби ґрунтів. 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.

**3. Огляд ринку**

У населених пунктах країни щороку накопичується близько 35 млн.м3 побутових відходів, які захоронюються на 770 полігонах побутових відходів загальною площею майже 3 тис. гектарів та частково утилізуються на сміттєспалювальних заводах. З чотирьох сміттєспалювальних заводів (м.Київ, Харків, Севастополь, Дніпропетровськ) працюють лише Київський і Дніпропетровський, обладнання яких застаріле і не відповідає сучасним екологічним вимогам, внаслідок чого вони стають джерелами забруднення довкілля токсичними газами.

У європейських країнах спалюванням переробляють 20-25% обсягу міських відходів, в Японії — близько 65% , в США — близько 15% (у США сміттєспалювання розглядають як один з основних способів продовження терміну служби звалищ).

В Івано-Франківській області немає інших споруд для прийому побутових відходів, у великих кількостях, окрім полігонів ТПВ. Конкуренти практично відсутні. Полігони ТПВ можливі для прийому побутових відходів від м. Івано-Франківська:

- полігон ТПВ в районі м. Тисмениця в даний час переповнений і закритий для прийому побутових відходів;

- полігон ТПВ в районі с. Скобичівка – не відповідає нормам ДБН, приймає обмежену кількість ТПВ, тільки від м. Богородчани;

- полігон ТПВ м. Надвірна – переповнений, приймає тільки обмежену кількість ТПВ від м. Надвірна;

- полігон м. Калуша – переповнений, в даний час підготовлена нова площадка площею 3га під складування ТПВ.

Полігон ТПВ є єдиним об’єктом, який приймає побутові відходи від населених пунктів Івано-Франківської міської ради, населених пунктів Тисменицького району та частини населених пунктів Надвірнянського району.

Шляхом вирішення проблеми ТПВ, в Україні являється промислова переробка. Промислова переробка ТПВ, яка враховує вимоги екології, ресурсозбереження та економіки являє собою кардинальний шлях вирішення проблеми. У розвинутих країнах промисловою переробкою ТПВ займаються не комунальні підприємства, а приватні. Для запровадження промислової переробки в Україні необхідні не розпорядження КМ (яких є уже достатньо, і які не працюють) а низка законів, які би зробили переробку ТПВ рентабельною, привабливою.

**4. Аналіз роботи підприємства за останні 5 років діяльності та прогнозні показники на 2017 рік**

**4.1. Інформація про трудові ресурси**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показник | Станом на **01.01.2013** | Станом на **01.01.2014** | Станом на **01.01.2015** | Станом на **01.01.2016** | Станом на **01.01.2017** | План на  **2017 рік** |
| 1. Середньоспискова чисельність штатних працівників, чол. | **24** | **25** | **26** | **26** | **30** | **45** |
| 2.В тому числі ІТП та АУП | **5** | **7** | **7** | **7** | **9** | **10** |
| 3. Середньомісячна заробітна плата одного працівника, грн. | **2836,0** | **2867,0** | **3196,0** | **4292,0** | **4743,0** | **5000,0** |
| 4. в тому числі ІТП та АУП | 3914,0 | 4453,0 | 5053,0 | 6023,0 | 6376,0 | 7727,0 |

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

(грн.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування | Станом на **01.01.2013** | Станом на **01.01.2014** | Станом на **01.01.2015** | Станом на **01.01.2016** | Станом на **01.01.2017** |
| Будівлі і споруди | 1880817,51 | 2080471,54 | 2715974,82 | 3083153,64 | 3176149,55 |
| Машини та обладнання | 487099,47 | 725142,34 | 749975,69 | 816260,60 | 1024399,46 |
| Транспортні засоби | 60142,21 | 60142,21 | 60142,21 | 60142,21 | 91511,00 |
| Інструмент, прилади та інвентар |  |  |  |  |  |
| Інші основні засоби | 4918,33 | 13039,99 | 37118,48 | 54217,36 | 63626,32 |
| Всього | 2432977,52 | 2878796,18 | 3563211,20 | 4013773,81 | 4355686,33 |
| Коефіцієнт зносу | 0,21 | 0,25 | 0,27 | 0,30 | 0,34 |
| Коефіцієнт придатності | 0,79 | 0,75 | 0,73 | 0,70 | 0,66 |

**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;
* інші роботи (поводження з безпритульними тваринами, послуги екскаватора та ін.);
* продаж вторсировини.

**Джерела та суми поступлення коштів**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Джерела поступлення коштів | 2012 рік | 2013 рік | 2014 рік | 2015 рік | 2016 рік | План на 2017 рік |
| 1.Виручка від реалізації послуг захоронення, (від дебіторів), тис. грн. | 1644,6 | 2135,4 | 2682,5 | 2740,8 | 4336,2 | 5970,0 |
| 2.Фінансування з місцевого бюджету на:  - регулюванню чисельності безпритульних тварин, тис. грн. | - | - | 416,6 | 446,7 | 540,0 | 720,0 |
| - ліквідація пожежі, тис. грн. | - | - | - | 136,8 |  |  |
| - будівництво фільтратопроводу, тис. грн. |  |  |  | 297,2 |  |  |
| - капітальний ремонт чеків, тис. грн. | 167,8 | 377,1 | 97,2 | - | - | - |
| - лікарняні, відпустка чорнобильцям, тис .грн. | 3,2 | 20,9 | 9,3 | 28,5 | 53,5 | 20,0 |
| 3.Кошти на поповнення статутного фонду, тис. грн. | - | - | 1085,0 | 1000,0 | 8000,0 | 700,0 |
| 4.Інші роботи (поводження з безпритульними тваринами, послуги екскаватора, та ін.), тис. грн. | 351,9 | 437,1 | 26,4 | 58,2 | 45,1 | 40,0 |
| 5.Продаж вторсировини, тис. грн.. | - | - | 13,8 | 143,8 | 104,0 | 1143,0 |
| 6.Відсотки за депозитом |  |  |  |  | 45,2 | 200,0 |
| Разом | 2167,5 | 2970,5 | 4330,8 | 4752,0 | 13124,0 | 8793,0 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Найменування за видами робіт | Одиниця виміру | 2012 рік факт | 2013 рік факт | 2014 рік факт | 2015 рік факт | 2016 рік факт | План на 2017 рік |
| 1 | Захоронення ТПВ | тис. м3 до 31.03.2015 року та тис. тонн  після 01.04.2015 року | 409,05 | 497,78 | 487,98 | 106,3 тис.м3 + 57,3 тис. тонн | 86,4 | 83,0 |
| тис.грн. | 1919,3 | 2403,3 | 2559,5 | 3403,5 | 4265,5 | 5970,0 |
| 2 | Інші роботи (поводження з безпритульними тваринами, послуги екскаватора, продаж вторсировини та ін.) | тис. грн. | 351,9 | 437,1 | 44,4 | 158,0 | 237,6 | 1143,0 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Категорії споживачів | Розрахунковий (плановий) тариф з ПДВ | Затверджений тариф з ПДВ,  введений в дію з 01.03.2017 року | Фактичний тариф з ПДВ | Рівень відшкодування розрахункового і фактичного тарифів, % | |
| Розрахун-  кового тарифу | Фактичного тарифу |
| Населення | 71,93 | 71,93 | 71,93 | 100 | 100 |
| Бюджетні організації | 82,79 | 82,79 | 82,79 | 100 | 100 |
| Інші споживачі | 93,50 | 93,50 | 93,50 | 100 | 100 |
| Ремонтні відходи | 36,25 | 36,25 | 36,25 | 100 | 100 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | 2012  рік | 2013  рік | 2014  рік | 2015  рік | 2016 рік | План на 2017 рік |
| Доходи всього, тис. грн. | 2277,9 | 2552,9 | 2756,2 | 3753,1 | 4597,5 | 7730,8 |
| - від основної діяльності, в т.ч. | 1919,1 | 2172,5 | 2355,3 | 3174,5 | 3767,3 | 6760,8 |
| - від іншої діяльності, в т.ч. | 358,8 | 380,4 | 400,9 | 578,6 | 830,2 | 970,0 |
| Витрати всього, тис. грн. | 2202,8 | 2354,9 | 3165,1 | 3889,5 | 6115,3 | 7529,2 |
| - від основної діяльності, в т.ч. | 1832,5 | 1966,8 | 2766,6 | 3229,6 | 5603,8 | 7374,2 |
| - від іншої діяльності, в т.ч. | 370,3 | 388,1 | 398,5 | 659,9 | 511,5 | 155,0 |
| Фінансовий результат  (чистий прибуток /збиток | -173,8 | 198,0 | -408,9 | -136,4 | -1517,9 | 201,6 |
| Рентабельність, % | - | 7,8 | - | - | - | 3,0 |

По результату діяльності КП «Полігон ТПВ» за 2016 рік отримало збиток в сумі 1517,8 тис. грн.

В 2016 року отримано поповнення статутного фонду з міського бюджету в сумі 8000,0 тис. грн., в тому числі 6000,0 тис. грн. на придбання сортувальної лінії і 2000,0 тис. грн. на поповнення оборотних коштів. Вказані кошти не враховуються в дохід підприємства. Понесені витрати за ці кошти включаються у витрати. Підприємство у 2016 році понесло витрати, які не закладені в собівартість захоронення ТПВ і не компенсуються діючим тарифом в сумі 1558,8 тис. грн.:

- вивіз фільтрату - 801,9 тис. грн.

- утримання дороги, поточний ремонт – 236,6 тис. грн.

- проіндексовано орендну плату за землю – 74,4 тис. грн.

- збільшення ставки екологічного податку – 53,5 тис. грн.

- очистка фільтрату – 62,4 тис. грн.

- по рішенню виконавчого комітету безоплатна передача МЦ – 330,0 тис. грн.

Враховуючи вищевикладене підприємство могло мати прибуток 40,9 тис. грн.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Станом на 01.01.2013 | Станом на 01.01.2014 | Станом на 01.01.2015 | Станом на 01.01.2016 | Станом на 01.01.2017 | Очікуване станом на 01.01.2018 |
| 1. | **Дебіторська заборгованість всього, у т.ч.** | **971,5** | **1097,7** | **869,7** | **1220,5** | **965,3** | **1050,0** |
| 1.1 | За послуги, з неї | 967,5 | 1096,0 | 836,4 | 1205,3 | 862,1 | 1040,0 |
|  | Населення безпосередньо |  |  |  |  |  |  |
|  | пільги |  |  |  |  |  |  |
|  | субсидії |  |  |  |  |  |  |
|  | Місцеві бюджетні установи | 4,1 | 4,4 | 4,7 | 5,6 | 6,9 | 10,0 |
|  | Обласні бюджетні установи |  |  |  |  |  |  |
|  | Державні бюджетні установи |  |  |  |  |  |  |
|  | Інші споживачі | 963,4 | 1091,6 | 831,7 | 1199,7 | 855,2 | 1030,0 |
| 1.2 | Заборгованість бюджету з дотації на відшкодування різниці в ціні |  |  |  |  |  |  |
| 1.3 | Поточна заборгованість | 4,0 | 1,7 | 33,3 | 15,2 | 103,2 | 10,0 |
| 2. | **Кредиторська заборгованість всього, в т.ч.** | **796,5** | **466,5** | **580,1** | **506,1** | **420,7** | **500,0** |
| 2.1 | Товари роботи, послуги | 214,2 | 33,7 | 224,2 | 113,2 | 150,9 | 170,0 |
| 2.2 | Енергоносії |  |  |  |  |  |  |
|  | електроенергія |  |  |  |  |  |  |
|  | газ |  |  |  |  |  |  |
|  | Інші енергоносії |  |  |  |  |  |  |
| 2.3 | З оплати праці | 34,1 | - | - | 4,9 | - | - |
| 2.4 | З страхування | 15,3 | - | 0,2 | - | - | - |
| 2.5 | З бюджетом | 477,8 | 392,1 | 314,5 | 231,6 | 181,5 | 160,0 |
| 2.6 | Інші поточні зобов’язання | 55,1 | 40,7 | 41,2 | 156,4 | 88,3 | 170,0 |
|  | Коефіцієнт співвідношення дебіторської та кредиторської заборгованостей | 1,2 | 2,3 | 1,5 | 2,4 | 2,3 | 2,6 |

**5. Модернізація підприємства**

Заходи спрямовані на модернізацію основних засобів:

1. Закупівля сміттєсортувального комплексу. Сміттєсортувальна лінія призначення для комбінованого сортування (ручного і механізованого) змішаних твердих побутових відходів і будівельних відходів з розділенням крупногабаритних відходів, відходів чорних і кольорових металів, скла, пластика, полімерних матеріалів, макулатури, а також органічні відходи з метою їх подальшого вторинного використання і утилізації. Виробнича потужність лінії складає близько 15 тонн за годину.

Впровадження даного заходу дасть можливість відсортовувати побутові відходи, що поступають на полігон до 15%. За рахунок коштів, що поступлять від продажу вторсировирни з’являться додаткові кошти.

2. Встановлення первинного подрібнювача, який подрібнює побутові відходи, деревину, палети, кабельні котушки, зелені гілки дерев, коріння, пні, автомобільні шини.

3. Біогазова установка.

У лютому 2017 року КП «Полігон ТПВ» провело конкурс на спорудження комплексу по відбору біогазу з тіла полігону та переробку його на електроенергію. Даний проект повністю інвестиційний. На сьогоднішній день ведуться роботи. Термін завершення робіт травень 2017 року.

Даний проект дасть можливість:

- забезпечити полігон електричною енергією;

- зняти загрозу викидів газу в навколишнє природне середовище, що не мало важливо. Кожного місяця КП «Полігон ТПВ» буде одержувати грошову винагороду від реалізації електроенергії.

4. Стаціонарний фільтропровід.

В серпні 2016 року розпочато будівництво стаціонарного фільтратопроводу, фінансування якого здійснюється за рахунок обласного екологічного фонду. Будівництво планується закінчити до кінця 2017 року. В даний час. Для запобігання надзвичайних ситуацій, проведений тендер на перевезення фільтрату на очистку асенізаційними машинами.

5. У 2017 році планується розпочати реконструкцію третьої черги полігону побутових відходів. Вже розроблена проектно-кошторисна документація, яка проходить експертизу. Даний захід дасть можливість прдовжити складування ТПВ до 2026 року.

6. Створення комунального притулку для тимчасового перетримування тварин зі стаціонарним стерилізаційним центром відповідно до програми поводження з безпритульними тваринами на 2017 – 2020 роки.

**6. Виробничий план**

У 2017 році підприємство планує прийняти на захоронення 83 тис. тонн побутових відходів, з них відсортувати вторсировини 1,0 тис. тонн, а решту захоронити. У вартісних показниках на 2017 рік план по захороненню становить 5970,0 тис. грн., по продажу вторсировини – 1143,0 тис. грн.

План по стерилізації безпритульних тварин складає 600 штук.

**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.

Станом на 01 січня 2017 року на підприємстві працює 30 осіб, з них:

- 18 – на полігоні твердих побутових відходів,

- 5 – на дільниці по вилову та стерилізації безпритульних тварин;

- 7 – адміністративний персонал.

Для наочного зображення організаційної структури управління побудуємо рисунок 1.

**Директор**

**Головний бухгалтер**

**Заступники директора**

**Головний**

**інженер**

**Бригадир ветслужби**

**Начальник полігону**

**Бухгалтер**

**Служба вилову безпритульних тварин**

**Інженер-механік**

**Служба стерилізації безпритульних тварин**

**Диспетчерська служба**

**Дільниця по експлуатації полігону**

**Рисунок 6 - Організаційна структура КП «Полігон ТПВ» станом**

**на 01 січня 2017 року**

**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 убезпечити 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. Встановити сортувальну лінію для відібрання вторсировини.

Реалізація даного заходу не тільки покращить фінансовий стан підприємства а й дозволить збільшити термін експлуатації полігону та створить нові робочі місця.

1. Закупити машину для ущільнення сміття (компактор).

Удосконалення процесу захоронення відходів шляхом придбання компактора для ущільнення ТПВ і пересипання їх з ґрунтом.

1. Впровадити системи дегазації на полігоні побутових відходів в с.Рибне та генерування електроенергії з полігонного газу.

Запровадження системи дега­зації на полігоні побутових відходів в с.Рибне та генерування електроенергії з полігонного газу дасть можливість не тільки зменшити обсяг викидів шкідливих речових в навколишнє середовище, а також дасть можливість отримати додаткову сировину для виробництва електричної енергії. Запуск системи дегазації планується заверштит до червня 2017 року.

1. Будівництво стаціонарного фільтратопроводу від полігону ТПВ до точки врізки в міську каналізацію.

Існуюча практика транспортування фільтрату на комунальні очисні споруди має низку недоліків, серед яких:

* істотний екологічний ризик: фільтрат може просочуватись в грунт / перетікати, наприклад, під час сильних дощів до того як приїдуть аварійні служби і відкачають надлишковий фільтрат;
* експлуатаційний ризик: вже зайнято 2 чеки для фільтрату, що фактично зайняли частину ділянки полігону, на якій можна було б теж розміщувати ТПВ, і чим більше відходів розміщується на полігоні, тим більшими будуть обсяги утворення фільтрату, отже, може знадобитися ще один чек, який потрібно буде будувати, захопивши експлуатаційну площу полігону або поряд з полігоном (останнє потребує відповідних дозволів);
* висока вартість вивезення на міські очисні споруди.

Наведені вище недоліки говорять на користь будівництва стаціонарного фільтратопроводу, особ­ли­во беручи до уваги те, що фільтрат буде продовжувати утворюватись та накопичуватись про­тягом багатьох років після закриття полігону, тобто коли його експлуатація при­пи­ниться і не буде жодних надходжень від платежів споживачів.

5. Проведення реконструкції та рекультивації полігону ТПВ.

Термін експлуатації полігону у разі проведення його реконструкції передбачається подовжити до 2025 року.

6. Провести ремонт дороги до полігону ТПВ;

7. Виготовити проект відведення земельної ділянки яка прилягає до існуючого полігону площею 10 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 і затвердження Верховною Радою України.

Для зменшення кількості безпритульних тварин в м. Івано-Франківську необхідно:

1. Почати реалізовувати програму поводження з безпритульними тваринами в населених пунктах Тисменицького району і м. Івано-Франківська.

2. Створення притулку, який буде приймати тварин після стерилізації та тимчасово перетримувати їх поки будуть йти пошуки господаря.

3. Методами скорочення чисельності безпритульних тварин мають стати відлов тварин, стерилізація, тимчасове утримання та пошук господаря, евтаназія незатребуваних тварин.

Обговорення програми серед населення дасть можливість багатьом мешканцям добре подумати перед тим як придбати собаку, та чи варто викидати тварину на вулицю, якщо вона буде виловлена і умертвлена.

**8.2. Тарифна політика**

Тарифи на послуги по захороненню побутових відходів встановлені згідно рішення виконавчого комітету Івано-Франківської міської ради від 09.02.2017 №68 року і становлять 1 тонну :

**-** для населення - **71,93** грн. в т.ч. ПДВ;

**-** для бюджетних організацій - **82,79** грн. в т.ч. ПДВ;

**-** для інших споживачів - **93,50** грн. в т.ч. ПДВ;

**-** на захоронення ремонтних відходів **- 36,25** грн. в т.ч. ПДВ (тариф на захоронення ремонтних відходів застосовується тільки за умови роздільного їх вивезення. У випадку вивезення на полігон ремонтних відходів зібраних разом з побутовими відходами застосовується тариф на захоронення побутових відходів).

**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**

На підприємстві встановлено 7 сонячних батарей, що дає можливість отримати безкоштовно електричну енергію, твердопаливний котел, який опалює бригадний будинок 180 м2.

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

На даний час з обласного екологічного фонду охорони природного навколишнього середовища виділено кошти на будівництво стаціонарного фільтратопроводу та придбання сортувальної лінії в сумі 12 тис. грн.. Кредити банків відсутні.

**9. План руху коштів підприємства**

**План руху коштів КП «Полігон ТПВ» на 2017 рік**

І Поступлення

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статті поступлення коштів | січень | лютий | березень | квітень | травень | червень | липень | серпень | вересень | жовтень | листопад | грудень | Всього за рік |
| Від покупців (дебіторів) | 350 | 380 | 400 | 450 | 500 | 530 | 550 | 550 | 850 | 870 | 860 | 863 | 7153 |
| Фінансування по решулюванню чисельності безпритульних тварин | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | 720 |
| Внески в Статутний фонд підприємства |  |  |  |  |  | 200 | 200 | 100 | 200 |  |  |  | 700 |
| Відсотки по депозиту | 65 | 70 | 65 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 200 |
| Лікарняні за рахунок ФСС з ТВП |  | 3 |  | 4 |  | 3 |  | 4 |  | 3 |  | 3 | 20 |
| Всього: | 475 | 513 | 525 | 514 | 560 | 793 | 810 | 714 | 1110 | 933 | 920 | 926 | 8793 |

ІІ Використання

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статті використання коштів | січень | лютий | березень | квітень | травень | червень | липень | серпень | вересень | жовтень | листопад | грудень | Всього за рік |
| На закупівлю ПММ | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 1140 |
| На закупівлю сировини і матеріалів | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 360 |
| На закупівлю запчастин | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 360 |
| Виплата зарплати | 160 | 160 | 180 | 200 | 200 | 220 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 474 | 3294 |
| Оплата податків: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ПДВ поточний платіж | 40 | 40 | 40 | 45 | 45 | 45 | 45 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 | 500 |
| ПДВ реструктиризований | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 84 |
| Штрафи, пені | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 72 |
| Екологічний податок | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 33 | 33 | 33 | 33 | 32 | 32 | 32,8 | 388,8 |
| Податок на прибуток |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 44,2 | 44,2 |
| Оренда землі, податок на землю | 14 | 24 | 24 | 24 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 206 |
| Послуги по вивозу фільтрату |  | 49 | 500 | 600 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1249 |
| Послуги сторонніх організацій | 35 | 35 | 40 | 40 | 40 | 45 | 45 | 50 | 50 | 60 | 60 | 60 | 560 |
| Закупівля обладнання |  |  | 4 |  |  | 3000 | 3000 |  | 500 |  | 131 |  | 6635 |
| Оплата послуг попередніх періодів | 100 | 100 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 200 |
| Всього: | 544 | 603 | 983 | 1204 | 495 | 3521 | 3651 | 651 | 1151 | 660 | 791 | 839 | 15093 |

**10. Фінансовий план**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2017 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 | 3767,3 | | 6760,8 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | (4856,0) | | (6200,0) |
| **Валовий прибуток/збиток** | 1020 | **-1088,7** | | **660,8** |
| Адміністративні витрати | 1030 | (741,3) | | (1120,0) |
| Витрати на збут | 1060 | (3,1) | | (10) |
| Інші операційні доходи | 1070 | 495,1 | | 600 |
| Інші операційні витрати | 1080 | (3,4) | | () |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | 1100 | **-1341,4** | | **30,8** |
| Дохід від участі в капіталі | 1110 | - | | - |
| Втрати від участі в капіталі | 1120 | ( ) | | ( ) |
| Інші фінансові доходи | 1130 | 45,2 | | 200,0 |
| Фінансові витрати | 1140 | ( ) | | ( ) |
| Інші доходи | 1150 | 289,9 | | 170,0 |
| Інші витрати | 1160 | (511,5) | | (155) |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | 1170 | **(1517,8)** | | **245,8** |
| Витрати з податку на прибуток | 1180 | ( ) | | (44,2) |
| Дохід з податку на прибуток | 1181 | - | | - |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 | - | | - |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | 1191 | ( ) | | ( ) |
| **Чистий фінансовий результат** | 1200 | **(1517,8)** | | **201,6** |
| Прибуток | 1201 | - | | 201,6 |
| Збиток | 1202 | (1517,8) | | ( ) |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** | | | | |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | 2110 | **791,7** | | **656,7** |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | 9,4 | | 44,2 |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | 814,2 | | 572,0 |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113 | (58,3) | | ( ) |
| акцизний податок | 2114 | - | | - |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями | 2115 | - | | - |
| військовий збір | 2116 | 26,4 | | 40,5 |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)** | 2120 | **805,7** | | **1057,0** |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | 2130 | **341,2** | | **540,0** |
| 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 | 341,2 | | 540,0 |
| **Усього виплат на користь держави** | 2200 | **1 938,6** | | **2253,7** |
| **ІІІ. Рух грошових коштів** | | | | |
| **Залишок коштів на початок періоду** | 3405 | **146** | | **6460,5** |
| Цільове фінансування | 3030 | 540 | | 600,0 |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 5786,8 | | (1004,5) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -57,5 | | (6000) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | 45,2 | | 200,0 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | - | | - |
| **Залишок коштів на кінець періоду** | 3415 | **6460,5** | | **256,0** |
| **IV. Капітальні інвестиції** | | | | |
| Капітальні інвестиції | 4000 | 355,0 | | 6000,0 |
| **V. Коефіцієнтний аналіз** | | | | |
| Рентабельність діяльності (ряд. 1200/ряд.1000\*100) | 5040 |  | | 3,0 |
| Рентабельність активів (ряд. 1200/ряд.6020\*100) | 5020 |  | | 0,9 |
| Рентабельність власного капіталу (ряд. 1200/ряд.6080\*100) | 5030 |  | | 0,9 |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (ряд. 6080/ряд.6050\*100) | 5110 | 3133,0 | | 4679,3 |
| Коефіцієнт зносу основних засобів (ряд. 6003/ряд.6002\*100) | 5220 | 9,5 | | 8,7 |
| **VI. Звіт про фінансовий стан** | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | 15549,2 | | 21120,0 |
| основні засоби | 6001 | 14928,0 | | 21120,0 |
| первісна вартість | 6002 | 16499,8 | | 23100,0 |
| знос | 6003 | 1571,8 | | 1980,0 |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | 7663,6 | | 2206,0 |
| гроші та їх еквіваленти | 6011 | 6460,5 | | 256,0 |
| **Усього активи** | 6020 | 23212,8 | | 23326,0 |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6030 | 297,2 | | - |
| Поточні зобов'язання і забезпечення | 6040 | 420,8 | | 400 |
| **Усього зобов'язання і забезпечення** | 6050 | **718,0** | | **400** |
| У тому числі державні гранти і субсидії | 6060 |  | |  |
| У тому числі фінансові запозичення | 6070 |  | |  |
| **Власний капітал** | 6080 | 22494,9 | | 23396,4 |
| **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 | **30** | **45** | |
| директор | 8001 | 1 | 1 | |
| адміністративно-управлінський персонал | 8002 | 8 | 10 | |
| працівники | 8003 | 21 | 34 | |
| **Витрати на оплату праці** | 8010 | **1700,6** | **2700,0** | |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:** | 8020 | **4724** | **5000,0** | |
| директор | 8021 | 12898,0 | 15000,0 | |
| адміністративно-управлінський персонал | 8022 | 5019,0 | 7000,0 | |
| працівники | 8023 | 4222,0 | 4118,0 | |

**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;
* повільні темпи будівництва стаціонарного фільтратопроводу;
* відсутність під’їзної дороги з твердим покриттям до полігону;
* відсутність комунального притулку, для тимчасового перебування безпритульних тварин та власного приміщення для їх стерилізації.

Керуючий справами виконавчого

комітету міської ради І.Шевчук