Затверджено

рішенням

виконавчого комітету

міської ради

від \_\_\_\_\_\_\_№\_\_\_\_\_\_\_

**ПЛАН РОЗВИТКУ**

**КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА**

**«Муніципальна дорожня компанія»**

**на 2023 рік**

**Івано-Франківськ**

**2023**

**Зміст**

1.Резюме……………………………………………………

2. Загальна інформація про підприємство… …

3. Огляд ринку

4. Аналіз роботи підприємства за останні 5 років діяльності та прогнозні показники на 2023 рік……

4.1 Інформація про трудові ресурси………………

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

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

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

4.5. Динаміка доходів, витрат, прибутковості / збитковості та рівня рентабельності підприємства за 2018-2022 роки………………………..….

4.6.Аналіз дебіторської та кредиторської заборгованості підприємства……………

5. Модернізація підприємства………………...……

6. Виробничий план

7. Організаційна структура……………………………

8. Маркетинговий план. ……………………..……

9. План руху коштів підприємства на бюджетний рік (додаток 1)…..

10. Фінансовий план на 2023 рік (додаток 2)……

11. Оцінка ризиків

Додатки…………………………………………………………………...

**1.Резюме**

Місто Івано-Франківськ є адміністративним центром Івано-Франківської

міської територіальної громади. ЇЇ територія становить 263,8 кв.км, а кількість населення станом на складає: по Івано-Франківській міській раді – 287533 особи; по місту Івано-Франківську – 201209 осіб.

Клімат – помірно-континентальний.

Івано-Франківськ – індустріальний центр з численними происловими

об’єктами, закладами культури, освіти, банківськими установами, закладами торгівлі та громадського харчування.

Розташування міста в географічному центрі Європи відкриває надзвичайно широкі можливості для розвитку як внутрішніх міжрегіональних, так і зовнішніх міждержавних зв’язків, зокрема туризму.

Згідно проведеного дослідження, щодня родина з трьох-чотирьох чоловік утворює та викидає в середньому відро сміття твердих побутових відходів. Тобто, на кожного мешканця нашого міста в рік припадає приблизно 100 відер або 180-220 кг твердих побутових відходів. Якщо до цієї

кількості додати відходи, що утворюються в магазинах, готелях, на вокзалах, базарах та в інших громадських місцях, то у рік в місті Івано-Франківську

утворюється близько 70 тис. тон сміття.

Своєчасне збирання і вивезення даної кількості відходів та утримання об’єктів благоустрою міста в належному санітарному стані є важливим завданням діяльності міської влади у сфері комунальної політики.

**2. Загальна інформація про підприємство**

**2.1. Організаційна форма та управління підприємством**

Комунальне підприємство "Муніципальна дорожня компанія", засноване на комунальній власності територіальної громади міста рішенням 3-ї сесії Івано-Франківської міської ради і зареєстровано в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб 11 лютого 2016 року. Статутний капітал підприємства становить 56500 тис. грн.

Відповідно Статуту та довідки з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань характеристика підприємства має наступний вигляд:

**Найменування підприємства.**

Повна назва:

**Комунальне підприємство «Муніципальна дорожня компанія» Ідентифікаційний код - 40270150**

Скорочена назва: **КП «Муніципальна дорожня компанія»**

**Організаційно-правова форма:** **Комунальне підприємство.**

**Код за КОПФГ-150**

КП «Муніципальна дорожня компанія» є унітарним комерційним підприємством, утвореним на базі відокремленої частини комунальної власності територіальної громади міста Івано-Франківська і входить до сфери управління Івано-Франківської міської ради.

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

**Адреса** (згідно з реєстраційними документами): 76007, м. Івано-Франківськ, вул. Максимовича,13  
**Поштова адреса:** 76007, м. Івано-Франківськ, вул. Максимовича,13  
  
**2.2. Інформація про послуги, які надаються.**

**Основний вид діяльності Підприємства** (із зазначенням кодів за КВЕД):

 1. 81.29 «Інші види діяльності з прибирання»

**Додаткові види діяльності Підприємства** (із зазначенням кодів за КВЕД):

1.  23.61 « Виготовлення виробів з бетону для будівництва»;  
   2.  37.00 «Каналізація, відведення й очищення стічних вод»;

3. 38.11 «Збирання безпечних відходів»;  
   4. 42.11 «Будівництво доріг і автострад»;

5. 42.99 «Будівництво інших споруд, н. в. і. у.»

Предметом діяльності підприємства є виконання робіт (надання послуг) з метою належного утримання об’єктів благоустрою комунальної власності, закріплених за підприємством є:

- обслуговування, поточний та/або капітальний ремонт об’єктів благоустрою;

- здійснення заходів щодо запобігання передчасному зносу об'єктів благоустрою, забезпечення умов функціонування та утримання їх у чистоті й належному стані;

- утримання в належному стані, виконання робіт з будівництва, капітального та поточного ремонту, утримання та технічне обслуговування покриття площ, вулиць, доріг, проїздів, алей, бульварів, тротуарів, пішохідних зон і доріжок, технічних засобів регулювання дорожнього руху, шляхопроводів, відповідно до діючих норм і стандартів;

- утримання в належному стані, виконання робіт з нового будівництва, капітального та поточного ремонту, утримання та технічне обслуговуванню засобів та обладнання зовнішнього освітлення;

- ручне та механізоване прибирання території міста;

- будівництво та експлуатація малих архітектурних форм, інших об’єктів благоустрою;

- виконання робіт з підготовки міста до проведення свят;

- сприяння проведенню культурно-масових заходів в місті.

**3. Огляд ринку.**

КП «Муніципальна дорожня компанія» здійснює санітарне утримання

об’єктів благоустрою м. Івано-Франківська та прилеглих сіл, які перебувають на балансі підприємства, а саме:

* об’єкти благоустрою Івано-Франківської МТГ:
  + вулично-дорожня мережа;
  + площі, майдани;
  + мости.

Площа об’єктів благоустрою має наступний вигляд:

* **протяжність доріг** – **595,3** км;
* площа дорожнього покриття – **3365,7** тис.м² в тому числі:
  + а/б покриття – 2091,6 тис.м²;
  + бруківка – 79,9 тис.м²;
  + бетонне покриття – 10,9 тис.м²;
  + щебінь, гравій – 1017,5 тис.м²;
  + ґрунтове покриття – 165,8 тис.м².
* **протяжність тротуарів вулиць** – **374,3** км;
* площа тротуарів вулиць – **765,9** тис.м², в тому числі:
  + а/б покриття – 632,2 тис.м²;
  + бруківка/плитка – 121,9 тис.м², з них:
  + пішохідні доріжки – 11,8 тис.м²;
  + велодоріжки – 30,9 тис.м².
* кількість мостів і шляхопроводів – **19** шт., в тому числі:
  + автомобільні – 12 шт.,
  + пішохідні – 6 шт.,
  + шляхопровід – 1 шт.

На ринку послуг з утримання об’єктів благоустрою КП «Муніципальна дорожня компанія» займає провідне місце. На долю підприємства припадає утримання близько 70% всіх об’єктів благоустрою міста. Також на ринку працює ряд приватних підприємств, які здійснюють утримання прибудинкової та внутрішньо квартальні території, водозахисні дамби та окремі вулиці вулично-дорожньої мережі міста.

На ринку робіт по проведенню ремонтів дорожнього покриття та тротуарів підприємство займає посередні позиції, так як в основному займається тільки поточним (ямковим) ремонтом, а провідні позиції також займають приватні підприємства.

**4. Аналіз роботи підприємства**

**4.1.Інформація про трудові ресурси за період з 2018 по 2022 р.**

Для забезпечення ведення господарської діяльності КП «Муніципальна дорожня компанія» майже повністю укомплектоване необхідною кількістю працівників відповідної кваліфікації. На підприємстві працюють досвідчені працівники зі стажем роботи понад 10 років. Однак слід відмітити і той факт, що некомплект робітників з благоустрою становить 34% від штатної чисельності (105 осіб проти 160 штатних). Дане кадрове питання завжди актуальне, так як біжучість кадрів даної професії досить значна. Це пояснюється і специфікою роботи і специфікою контингенту, який приходить працевлаштовуватись на дану роботу. Відповідний некомплект робітників з благоустрою змушує керівництво вживати заходів щодо придбання сучасної комунальної техніки і збільшення частки механізованого прибирання.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **2018 рік** | **2019 рік** | **2020 рік** | **2021 рік** | **2022 рік** |
| 1. Середньоспискова чисельність штатних працівників, чол. | 166 | 189 | 196 | 249 | 246 |
| 2. В тому числі ІТП та АУП | 28 | 30 | 29 | 33 | 34 |
| 3. Середньомісячна заробітна плата одного працівника, грн. | 8738 | 11717 | 12414 | 13891 | 14877 |
| 4. В тому числі ІТП та АУП | 11470 | 15844 | 18128 | 20373 | 20650 |

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

Для забезпечення надання послуг з експлуатації, поточного і капітального ремонтів доріг, тротуарів, дворових територій міста Івано-Франківська, КП «Муніципальна дорожня компанія» передана в господарське відання матеріально-технічна база, яка розташована на вул. Максимовича,13 , яка укомплектована необхідною будівельною технікою, спеціалізованими машинами та механізмами.

На балансі підприємства станом на 01.01.2023 року обліковуються основні фонди на загальну суму по залишковій вартості  **556208,0**  тис. грн. із них: - фонди виробничого призначення – 42420,5 тис. грн., - об’єкти благоустрою (дороги, площі, сквери) – 513787,5 тис. грн.

тис. грн.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування** | **Станом на 01.01.2019 року** | **Станом на 01.01.2020 року** | **Станом на 01.01.2021 року** | **Станом на 01.01.2022 року** | **Станом на 01.01.2023 року** |
| Будівлі і споруди | 179,0 | 179,0 | 179,0 | 968,5 | 968,5 |
| Машини та обладнання | 1220,0 | 1628,0 | 374.9 | 374,9 | 1374,0 |
| Транспортні засоби | 37030,8 | 39259,6 | 39260,0 | 39303,5 | 38004,0 |
| Інструмент, прилади та інвентар (меблі) | 448,0 | 613,5 | 235.3 | 557,5 | 910,0 |
| Багаторічні насадження | 1040,0 | 1040,0 | 1040,0 | 1040,0 | 1040,0 |
| Інші основні засоби (об’єкти зовнішнього благоустрою) | 300047,5 | 314803,4 | 319750.8 | 434499,7 | 512747,5 |
| Малоцінні необоротні матеріальні активи | 1510,4 | 1129,3 | 1573.1 | 1658,9 | 1164,0 |
| **Всього** | **341475,7** | **358652,8** | **362413.1** | **478403,0** | **556208,0** |

**4.3. Наявність, структура та забезпеченість фінансовими ресурсами**

тис. грн.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | **2018 рік** | **2019 рік** | **2020 рік** | **2021 рік** | **2022 рік** |
| **Кошти від господарської діяльності та цільове фінансування** | | | | | |
| **Залишок коштів на початок періоду** | **203,6** | **388,2** | **845,5** | **251,0** | **377,0** |
| **Надходження** | **53998,2** | **68364,0** | **63325,2** | **90323,5** | **186060,1** |
| **Витрати всього, в тому числі:** | **53813,6** | **67906,7** | **63919,7** | **90240,4** | **186295,2** |
| Матеріальні витрати | 26862,0 | 31527,3 | 27771,9 | 40590,4 | 122841,9 |
| Витрати пов’язані з оплатою праці | 20718,5 | 29730,5 | 34727,0 | 46749,0 | 57143,7 |
| Оплата зобов’язань з податків і зборів | 9,5 | 1,6 | - | - | 8,7 |
| Оплата послуг сторонніх організацій | 6223,6 | 6647,3 | 1420,8 | 2901,4 | 6256,8 |
| **Залишок коштів на кінець періоду** | **388,2** | **845,5** | **251,0** | **334,1** | **146,0** |
| **Статутні кошти** | | | | | |
| **Залишок коштів на початок періоду** | **11482,4** | **884,4** | **1057,2** | **-** | **3500,0** |
| **Надходження** | **-** | **2412,7** | **5546,7** | **13068,6** | **7500,0** |
| **Витрати, всього** | **10598,0** | **2239,9** | **6603,9** | **9568,6** | **7552,0** |
| Матеріальні витрати  (придбання о/з) | 10109,3 | 2239,9 | 49,5 | 1133,0 | 3499,9 |
| Витрати пов’язані з оплатою праці |  |  |  |  |  |
| Оплата зобов’язань з податків і зборів | 488,7 |  |  |  |  |
| Оплата послуг сторонніх організацій |  |  |  |  |  |
| Витрати, пов'язані із здійсненням основної господарської діяльності |  |  | 6554,4 | 8435,6 | 4052,1 |
| **Залишок коштів на кінець періоду** | **884,4** | **1057,2** | **-** | **3500,0** | **3448,0** |

**4.4. Динаміка доходів, витрат, прибутковості / збитковості та рівня рентабельності підприємства**

тис. грн.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | **Факт 2018 рік** | **Факт 2019 рік** | **Факт**  **2020 рік** | **Факт**  **2021 рік** | **Факт**  **2022 рік** | **План 2023 рік** |
| **Доходи всього, тис. грн.** | **52521,0** | **69645,0** | **65464,0** | **92443,0** | **147257,0** | **168400,0** |
| **від реалізації робіт та послуг, в т. ч.:** | **184,0** | **68,0** | **48,0** | **113,0** | **8,0** | **1000,0** |
| монтаж нових та заміна старих дорожніх знаків |  |  |  |  |  |  |
| ремонт доріг, площ і дворових територій | 80,7 |  |  |  |  | 800,0 |
| послуги спецтехніки | 103,3 | 68,0 | 48,0 | 113,0 | 8,0 | 200,0 |
| **інші операційні доходи, в т. ч.:** | **51005,0** | **67453,0** | **63151,0** | **90122,0** | **145011,0** | **165000,0** |
| цільове фінансування на утримання та ремонт об’єктів благоустрою | 50970,6 | 67453,0 | 63151,0 | 89962,0 | 145011,0 | 165000,0 |
| одержані пені та штрафи | 33,2 |  |  |  |  |  |
| Інші | 1,1 |  |  | 160,0 |  |  |
| **інші фінансові доходи** | **159,0** | **162,0** |  |  |  |  |
| **інші доходи** | **1173,0** | **1962,0** | **2265,0** | **2208,0** | **2238,0** | 2400,0 |
| **Витрати всього, тис. грн.** | **52432,0** | **72493,0** | **66012,0** | **97209,0** | **147509,0** | **168360,0** |
| **собівартість реалізованої продукції** | **47671,0** | **66372,0** | **59356,0** | **89298,0** | **139600,0** | **159850,0** |
| **інші операційні витрати** | **1014,0** | **1115,0** | **1101,0** | **1390,0** | **1094,0** | **1470,0** |
| **адміністративні витрати** | **3747,0** | **5006,0** | **5540,0** | **6503,0** | **6793,0** | **7000,0** |
| **інші витрати** |  |  | **15,0** | **18,0** | **22,0** | **40,0** |
| **Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)** | **89,0** | **(2848,0)** | **(548,0)** | **(4766,0)** | **(252,0)** | **40,0** |
| **Витрати з податку на прибуток** | **16,0** | **-** |  |  |  | **7,2** |
| **Фінансовий результат (чистий прибуток)** | **73,0** | **(2848,0)** | **(548)** | **(4766,0)** | **(252,0)** | **32,8** |
| **Рентабельність, %** | **0,1** | **-** | **-** | **-** | **-** | **0,02** |

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

тис. грн.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показники** | **Станом на 01.01.2019 року** | **Станом на 01.01.2020 року** | **Станом на 01.01.2021 року** | **Станом на 01.01.2022 року** | **Станом на 01.01.2023 року** |
| **1.** | **Дебіторська заборгованість всього, у т. ч.** | **141,9** | **162,7** | **293,7** | **132,7** | **159,9** |
| 1.1 | За послуги, з неї | 114,9 | 75,5 | 99,7 | 132,7 | 63,9 |
|  | Населення безпосередньо |  |  |  |  |  |
|  | субсидії |  |  |  |  |  |
|  | Місцеві бюджетні установи |  |  |  |  |  |
|  | Інші споживачі |  |  | 99,7 | 132,7 | 63,9 |
| 1.2 | Заборгованість бюджету з дотації на відшкодування різниці в ціні |  |  |  |  |  |
| 1.3 | Поточна заборгованість , з неї | 27,0 | 87,2 | 194,0 | 132,7 | 63,9 |
|  | послуги сторонніх організацій |  |  | 194,0 | 95,1 | 63,9 |
|  | лікарняні виплати | 27,0 | 87,2 |  | 37,6 | 96,0 |
| **2.** | **Кредиторська заборгованість всього, в т. ч.** | **1075,1** | **13791,4** | **10729,6** | **15193,1** | **10591,6** |
| 2.1 | Товари роботи, послуги | 157,0 | 10100,4 | 6184,0 | 6852,1 | 10330,6 |
| 2.2 | Енергоносії |  |  |  |  |  |
|  | електроенергія |  |  |  |  |  |
|  | газ |  |  |  |  |  |
| 2.3 | З оплати праці | 20,6 |  |  |  |  |
| 2.4 | З страхування ЄСВ | 546,5 | 1213,6 | 1750,2 | 1180,0 |  |
| 2.5 | З бюджетом, з неї | 351,0 | 2290,3 | 2535,5 |  |  |
|  | податок на прибуток | 16,0 |  |  |  |  |
|  | ПДВ |  |  |  |  |  |
|  | ПДФО | 335,0 | 2290,3 | 2535,5 | 1180,0 |  |
|  | збір за спеціальне використання води |  |  |  |  |  |
| 2.6 | Інші поточні зобов’язання |  |  |  |  |  |
|  | послуги зв’язку та інтернет |  |  |  |  |  |
|  | банківські послуги |  |  |  |  |  |
|  | супровід комп’ютерних програм |  |  |  |  |  |
|  | Первинна профорганізація |  | 187,1 | 259,9 | 461,0 | 261,0 |
|  | Коефіцієнт співвідношення дебіторської та кредиторської заборгованостей, нормативне значення ≤ 0,8 | **0,13** | **0,01** | **0,03** | **0,009** | **0,015** |

**5. Модернізація підприємства**

У 2023 році підприємство буде працювати над придбанням нової та списанням застарілої від амортизованої техніки, ремонт якої є економічно не вигідним.

**6. Виробничий план**

**6.1. Утримання об’єктів благоустрою**

**6.1.1. Літній період**

Утримання вулично-дорожньої мережі Івано-Франківської ОТГ в належному стані протягом періоду весна-осінь 2023 року.

**Ручне прибирання:**

- очищення проїжджої частини біля бордюрів від бруду та наносів вручну в труднодоступних місцях;

- очищення тротуарів та прилоткових зон від пилу та сміття;

- очищення урн від твердих побутових відходів;

- очищення дорожніх знаків та вказівників;

- нанесення та відновлення дорожньої розмітки.

**Механізоване прибирання:**

- очищення проїжджої частини біля бордюрів від бруду, наносів і залишків реагентів після зимової посипки та санітарне прибирання проїжджої частини вулиць причіпною прибиральною машиною Скандія Шмідт, вакуумними машинами DULEVO-5000, МАЗ-5337 "Глобус".

- санітарне прибирання тротуарів вулиць тротуаро-прибиральними машинами DULEVO-5000, Джонстон CN-400.

- полив та миття проїжджої частини вулиць поливо мийними машинами МАЗ-5340С2, МАЗ-5340В2.

- вивезення зметів та сміття після ручного та механізованого прибирання для його захоронення на полігоні твердих побутових відходів в с. Рибне Тисменицького району.

**6.1.2. Зимовий період.**

Утримання вулично-дорожньої мережі Івано-Франківської ОТГ в належному стані в зимовий період 2023 року, а саме:

**Ручне прибирання:**

- очищення тротуарів від снігу який щойно випав, товщиною до 2 см ;

- зсування на тротуарах снігу який щойно випав, товщиною понад 2 см ;

- посипання території тротуарів реагентами (піско-соляною сумішшю);

- очищення території тротуарів від ущільненого снігу;

- очищення території тротуарів від намерзлого льоду товщиною до 2 см .

**Механізоване прибирання:**

- очищення проїжджої частини вулиць міста від снігу плужно-щітковими снігоочисниками МДКЗ-10, МДКЗ-20 та грейдерами;

- очищення території тротуарів вулиць від снігу тракторами МТЗ-82 КО-707, МТЗ-320 КО-712 ;

- посипання проїжджої частини вулиць міста інертними матеріалами та реагентами (піщано-соляна суміш) піско-солерозкидачами МДКЗ-10, МДКЗ-20, МДК ЗІЛ-433362, ПР-ЗІЛ-130.

- цілодобове чергування спецтехніки в кількості:

– плужно-щіткові снігоочисники – 9 шт.

– піско-солерозкидачі – 9 шт.

– тротуаро-прибиральні машини – 8 одиниць (МТЗ-82 – 4 одиниці, МТЗ-320 - 3 одиниці) та багатофукціональний трактор AVANT-750

– механізми для видалення снігових накатів і льоду - 4 одиниці (автогрейдери – 3 одиниці та трактор Т-150)

– екскаватор-навантажувач JCB 3CX Sitemaster – 1 шт.

**Інші види робіт, які планується виконати в певні періоди року для підтримання в належному стані вулично-дорожньої мережі:**

- встановлення та вивезення ящиків для зберігання протиожеледних реагентів – 245 шт.

- періодичне миття та фарбування урн – 300 шт.

- заготівля інертних матеріалів та реагентів - **5000,0** т. в т. ч.:

- відсів гранітний фракції 0-5 мм – 3000,0 т;

- сіль технічна 2000,0 т;

- миття та очистка зупинок громадського транспорту, МАФ та перильних огороджень.

**6.2. Поточний та капітальний ремонт**

6.2.1. Поточний ремонт доріг, площ та міжбудинкових проїздів планується виконати в наступних об’ємах, в т. ч.:

- профілювання вулиць міста без добавки нового матеріалу –

**29200,0** м²;

- профілювання вулиць міста з добавкою нового матеріалу –

**83500,0** м²;

- ремонт покриття на вулицях міста холодним асфальтобетоном –

**710,0** м²;

- ремонт покриття на вулицях міста та міжбудинкові проїзди гарячим дрібнозернистим асфальтобетоном – **49500,0** м², (в т. ч. із застосуванням фрези дорожньої Wirtgen та асфальтоукладальника – **27200,0** м²;

- ямковий ремонт вулиць міста **39200,0** м², (в т. ч. бітумізатором «Крокус» ) – **14600,0** м²;

- ремонт міжбудинкових проїздів – **420,0** м²;

- ремонт покриття різаним асфальтобетоном – **3500,0** м²;

- ремонт а/б вулиць з влаштуванням корита – **1400,0** м²;

- ремонт та влаштування покриття з плитки – **950,0** м²;

- ремонт покриття тротуарів а/б – **950,0** м².

Поточний ремонт доріг місцевого значення загального користування в межах «Програми ремонту доріг на території Івано-Франківської міської територіальної громади» - **34480,0** **м²,** а саме:

* С091309 Добровляни- Узин – 580,0 м².
* С091310 Вовчинець-Узин – 10480,0 м²;
* С091301 Побережжя-Черніїв – 560,0 м²;
* С091306 Угорники- Підпечари – 5200,0 м²;
* С091316 Підпечари - Тисмениця– 560,0 м²;
* С090102 Богородчани- Чукалівка – 450,0 м²;
* С090907 Тисменичани- Камінне – 16200,0 м²;
* С091305 Березівка- Липівка – 450,0 м².

6.2.2. Капітальний ремонт доріг та міжбудинкових проїздів підприємство поки не планує проводити, але завжди готове виконати дані роботи по мірі їх необхідності.

**6.3. Ремонт інших об’єктів благоустрою:**

6.3.1. Ремонт та заміна дорожніх знаків - 60 шт.

6.3.2. Фарбування стійок знаків - 1400 шт.

6.3.3. Ремонт та фарбування перильних загороджень – 2000 м².

- з них в селах МТГ – 50,0 м²;

6.3.4. Фарбування урн –200 шт., ящиків для піскосоляної суміші – **245** шт.;

фарбування сфер- 50 шт.

6.6.5. Фарбування огороджуючих стовпчиків - 2300 шт.

6.6.6. Ремонт та фарбування садових лавок – 80 шт.

6.6.7. Ремонт сходів у скверах міста – 120 м².

6.6.8. Нанесення та відновлення дорожньої розмітки – 10800 м².

- на вулицях міста – 10200,0 м²;

- в селах МГТ – 600,0 м².

Підприємством може також здійснюватися ремонт інших об’єктів благоустрою у разі виникнення такої потреби.

**7. Організаційна структура.**

Організаційна структура КП "Муніципальна дорожня компанія" нагадує собою лінійно-функціональну структуру, кожне з підрозділів якої орієнтоване на виконання певної функції. Сутність лінійного управління полягає в тому, що очолює кожен виробничий підрозділ керівник, який здійснює всі функції управління.

Схема організаційної структури має наступний вигляд:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |
|  |  | **Директор** | | | |  | **Офіс -менеджер** | | |  | |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |
|  | **Головний інженер** | |  | **Перший заступник директора** | |  | **Уповноважена особа з питань держзакупівель** | | | |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |
| **Головний механік** | |  |  | **Головний бухгалтер** | |  |  | **Головний економіст** | | | |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |
| **Інженер з ОП і ТБ** | |  | **Виробничо-технічний відділ** | |  | **Бухгалтерія** | |  | **Економіст** | | | |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |
| **Дорожньо-ремонтна дільниця** | |  | **Дільниця механізації** | |  | **Ремонтно-будівельна дільниця** | |  | **Експлуа- таційна дільниця** | | | |  | |  |  |
| **8. Маркетинговий план** | | | | | | | | | | | |  | |  |  |  |

**8.1.Заходи щодо покращення роботи підприємства**

Мета плану розвитку КП «Муніципальна дорожня компанія» на 2023 рік – подальший розвиток конкурентоспроможного підприємства, сучасно оснащеного, стабільного у фінансовому забезпеченні, підприємства, що має стати візитною карткою міста.

Для досягнення цієї мети, по-перше, пропонуються попередні термінові організаційно-фінансові заходи протягом 2023 року, без яких, неможливо закласти підвалини подальшої діяльності, а підприємство перетворити на реальний об’єкт розвитку. На цьому етапі вирішальною стане підтримка підприємства з боку міської влади, щільна координація спільних дій. КП «Муніципальна дорожня компанія» має отримати належне бюджетне фінансування та матеріально-технічну базу і виробничі потужності, які будуть наближеними до існуючих норм і стандартів у сфері належного утримання об’єктів благоустрою.

**8.1.1. План основних заходів підприємства 2023 рік**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Заходи** | **Термін** | **Очікувані результати** |
| 1 | Підготовка матеріалів для проведення конкурсних торгів закупівлю ТМЦ | 01.01.23- 31.12.23 | Завантаження виробничих потужностей |
| 2 | Придбання дорожньої комунальної техніки | 01.01.23- 30.06.23 | Завантаження виробничих потужностей |
| 2 | Списання застарілої техніки, впорядкування території підприємства | 01.01.23- 31.12.23 | Ефективне використання фінансових ресурсів |

**8.2. Тарифна політика**

При визначенні вартості ремонтних робіт (поточний , капітальний ремонт) КП «Муніципальна дорожня компанія» керується правилами визначення вартості робіт у будівництві ДСТУ-Б Д.1.1-1-2013.

Визначення вартості робіт по утриманню об’єктів благоустрою формуються виходячи з планових економічно обґрунтованих розрахунків з подальшим затвердженням органами місцевої влади. Враховуючи той факт, що на дані цілі спрямовується цільове бюджетне фінансування тарифи не розраховуються, а видатки списуються через органи казначейства у відповідності до затверджених планів використання бюджетних коштів.

**8.3. Політика підприємства щодо збільшення реалізації робіт та послуг, вихід на нові ринки.**

Відповідно до положень Статуту підприємство створене з метою утримання, проведення поточного та капітального ремонтів об’єктів благоустрою міста Івано-Франківська. Враховуючи той факт, що підприємство на даному етапі має обмеженість трудових ресурсів та комунальної техніки питання виходу на нові ринки поки що передчасне.

**8.4. Впровадження енергозберігаючих заходів**

На підприємстві постійно проводяться комплексні заходи направлені на економію енергоресурсів, а саме:

* заміна простих дерев’яних вікон та дверей щільними металопластиковими конструкціями;
* заміна простих лампочок розжарювання на енергозберігаючі з тривалим терміном експлуатації;
* заміна централізованого опалення енергоємними газовими конвекторами;
* оновлення матеріально-технічної бази, а саме заміна будівельних машин та механізмів, які вичерпали свій ресурс та морально застаріли новими сучасними машинами та механізмами.

**8.5. Залучення фінансових інвестицій та кредитів банку**

У 2023 році підприємство не планує залучати кредитні кошти.

**9. План руху коштів підприємства на бюджетний рік (додаток 1)**

**10. Фінансовий план (додаток 2)**

**11. Оцінка ризиків**

Ризик невиконання запланованих заходів може бути пов’язаний з наступними факторами:

- недостатнім фінансуванням бюджетних соціальних програм у сфері благоустрою;

- різкий ріст цін на будівельні та паливно-мастильні матеріали, енергоносії та інше, що спричинить збільшення цін постачальниками та зменшенням обсягів поставок і вимагатиме залучення додаткових коштів.

Якщо економічна ситуація в Україні залишиться стабільною то дані ризики мінімальні.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Додаток 1**  **План руху коштів підприємства на 2023 рік** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **по КП "Муніципальна дорожня компанія"** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **I. Поступлення** | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  | | |  | | |  | | тис. грн. | | | | |
| **Статті поступлення коштів** | **01** | **02** | | **03** | | | **04** | | | **05** | | **06** | | **Всього за 6 міс** | | |
| Від реалізація робіт та послуг |  |  | |  | | |  | | |  | | 250,0 | | **250,0** | | |
| Цільове фінансування на виконання соціальних програм у сфері благоустрою | 7000,0 | 8000,0 | | 11000,0 | | | 14000,0 | | | 15000,0 | | 18000,0 | | **73000,0** | | |
| Відсотки банку по депозитам |  |  | |  | | |  | | |  | |  | | **0** | | |
| Лікарняні за рахунок ФСС з ТВП | 33,0 | 30,0 | | 35,0 | | | 35,0 | | | 35,0 | | 35,0 | | **203,0** | | |
| Статутні кошти |  |  | |  | | |  | | |  | |  | | **0** | | |
| **ВСЬОГО:** | **7033,0** | **8030,0** | | **11035,0** | | | **14035,0** | | | **15035,0** | | **18285,0** | | **73453** | | |
| **II. Використання** | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  | | |  | | |  | |  | | тис. грн | | |
| **Статті використання коштів** | **01** | **02** | | **03** | | | **04** | | | **05** | | **06** | | **Всього за 6 міс** | | |
| ***Поточні видатки*** | **7033,0** | **8030,0** | | **11035,0** | | | **14035,0** | | | **15035,0** | | **18285,0** | | **73453,0** | | |
| Оплата праці | 3500,0 | 3500,0 | | 3500,0 | | | 3500,0 | | | 3550,0 | | 3550,0 | | **21100,0** | | |
| Нарахування на оплату праці | 770,0 | 770,0 | | 770,0 | | | 770,0 | | | 781,0 | | 781,0 | | **4642,0** | | |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1930,0 | 2910,0 | | 4037,0 | | | 9515,0 | | | 10454,0 | | 13704,0 | | **42550,0** | | |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 633,0 | 650,0 | | 2578,0 | | | 150,0 | | | 150,0 | | 150,0 | | **4311,0** | | |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 200,0 | 200,0 | | 150,0 | | | 100,0 | | | 100,0 | | 100,0 | | **850,0** | | |
| Інші поточні видатки пов’язанні з основною господарською діяльністю підприємства |  |  | |  | | |  | | |  | |  | |  | | |
| **ВСЬОГО:** | **7033,0** | **8030,0** | | **11035,0** | | | **14035,0** | | | **15035,0** | | **18285,0** | | **73453,0** | | |
| **I. Поступлення** | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  | | |  | | |  | | тис. грн | | | | |
| **Статті поступлення коштів** | **07** | **08** | | **09** | | | **10** | | | **11** | | **12** | | **Всього за рік** | | |
| Від реалізація робіт та послуг | 250,0 | 250,0 | | 250,0 | | |  | | |  | |  | | **1000,0** | | |
| Цільове фінансування на виконання соціальних програм у сфері благоустрою | 18000,0 | 19000,0 | | 19000,0 | | | 16000,0 | | | 12000,0 | | 8000,0 | | **165000,0** | | |
| Відсотки банку по депозитам |  |  | |  | | |  | | |  | |  | | **0** | | |
| Лікарняні за рахунок ФСС з ТВП | 35,0 | 35,0 | | 37,0 | | | 30,0 | | | 30,0 | | 30,0 | | **400,0** | | |
| Статутні кошти |  |  | |  | | |  | | |  | |  | | **0** | | |
| **ВСЬОГО:** | **18285,0** | **19285,0** | | **19287,0** | | | **16030,0** | | | **12030,0** | | **8030,0** | | **166400,0** | | |
| **II. Використання** | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  | | |  | | |  | | тис. грн | | | | |
| **Статті використання коштів** | **07** | **08** | | **09** | | | **10** | | | **11** | | **12** | | **Всього за рік** | | |
| ***Поточні видатки*** | **18285,0** | **19285,0** | | **19287,0** | | | **16030,0** | | | **12030,0** | | **8030,0** | | **166400,0** | | |
| Оплата праці | 3600,0 | 3600,0 | | 3500,0 | | | 3500,0 | | | 3550,0 | | 3550,0 | | **42400,0** | | |
| Нарахування на оплату праці | 792,0 | 792,0 | | 770,0 | | | 770,0 | | | 781,0 | | 781,0 | | **9328,0** | | |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 13643,0 | 14572,0 | | 14677,0 | | | 11510,0 | | | 7308,2 | | 3428,4 | | **107688,6** | | |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 150,0 | 210,0 | | 220,0 | | | 150,0 | | | 190,8 | | 70,6 | | **5302,4** | | |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 100,0 | 111,0 | | 100,0 | | | 100,0 | | | 200,0 | | 200,0 | | **1661,0** | | |
| Видатки на відрядження |  |  | | 20,0 | | |  | | |  | |  | | **20,0** | | |
| **ВСЬОГО:** | **18285,0** | **19285,0** | | **19287,0** | | | **16030,0** | | | **12030,0** | | **8030,0** | | **166400,0** | | |
|  |  |  | |  | | |  | | |  | |  | |  | | |
|  | | | |  | | |  | | **Додаток 2** | | | | | | |  |  | |  |
|  | | | |  | | |  | |  | | | | | | |  |  | |
| **ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2023 рік** | | | | | | | | | | | | | | | |  |  | |  |
| **Комунальне підприємство "Муніципальна дорожня компанія"** | | | | | | | | | | | | | | | |  |  | |  |
| **Основні фінансові показники** | | | | | | | | | | | | | | | |  |  | |  |
|  | | | | | | |  | | | |  | |  | |  | |  | | |
| Найменування показника | | | | | | | Код рядка | | | | Факт 2021 року | | План 2022 року | | Факт 2022 року | | Плановий 2023 рік | | |
|
| 1 | | | | | | | 2 | | | | 4 | | 5 | | 4 | | 5 | | |
| **І. Формування фінансових результатів** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | | | | | | | 1000 | | | | 113,0 | | 1 000,0 | | 8,0 | | 1000,0 | | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | | | | | | | 1010 | | | | 89298,0 | | 82200,0 | | 139600,0 | | 159850,0 | | |
| **Валовий прибуток/збиток** | | | | | | | 1020 | | | | **(89185,0)** | | **(81200,0)** | | **(139592,0)** | | **(158850,0)** | | |
| Адміністративні витрати | | | | | | | 1030 | | | | 6503,0 | | 6200,0 | | 6793,0 | | 7000,0 | | |
| Витрати на збут | | | | | | | 1060 | | | |  | |  | |  | |  | | |
| Інші операційні доходи | | | | | | | 1070 | | | | 90122,0 | | 88600,0 | | 145011,0 | | 165000,0 | | |
| Інші операційні витрати | | | | | | | 1080 | | | | 1390,0 | | 1 150,0 | | 1094,0 | | 1470,0 | | |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | | | | | | | 1100 | | | | **(6956,,0)** | | **50,0** | | **(2468,0)** | | **(2320,0)** | | |
| Дохід від участі в капіталі | | | | | | | 1110 | | | |  | |  | |  | |  | | |
| Втрати від участі в капіталі | | | | | | | 1120 | | | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | |
| Інші фінансові доходи | | | | | | | 1130 | | | |  | | 165,0 | |  | |  | | |
| Фінансові витрати | | | | | | | 1140 | | | | ( ) | | 140,0 | | ( ) | | 235,0 | | |
| Інші доходи | | | | | | | 1150 | | | | 2208,0 | |  | | 2238,0 | | 2400,0 | | |
| Інші витрати | | | | | | | 1160 | | | | 18,0 | |  | | 22,0 | | 40,0 | | |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | | | | | | | 1170 | | | | **(4766,0)** | | **75,0** | | **(252,0)** | | **40,0** | | |
| Витрати з податку на прибуток | | | | | | | 1180 | | | |  | | 13,5 | |  | | 7,2 | | |
| Дохід з податку на прибуток | | | | | | | 1181 | | | |  | |  | |  | |  | | |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | | | | | | | 1190 | | | |  | |  | |  | |  | | |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | | | | | | | 1191 | | | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | |
| **Чистий фінансовий результат** | | | | | | | 1200 | | | | **(4766,0)** | | **61,5** | | **(252,0)** | | **32,8** | | |
| Прибуток | | | | | | | 1201 | | | |  | | 61,5 | |  | | 32,8 | | |
| Збиток | | | | | | | 1202 | | | | **(4766,0)** | |  | | (252,0) | |  | | |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | | | | | | | 2110 | | | |  | | **13,5** | | **-** | | **7,2** | | |
| податок на прибуток підприємств | | | | | | | 2111 | | | |  | | 13,5 | | - | | 7,2 | | |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | | | | | | | 2112 | | | |  | |  | |  | |  | | |
| 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 | | | |  | |  | |  | |  | | |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)** | | | | | | | 2120 | | | | **9723,0** | | **7068,6** | | **8661,7** | | **8700,0** | | |
| збір за використання води | | | | | | | 2132 | | | |  | |  | |  | |  | | |
| ПДФО | | | | | | | 2133 | | | | 9723,0 | | 7068,6 | | 8661,7 | | 8700,0 | | |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | | | | | | | 2130 | | | | **4583,4** | | **9228,5** | | **15854,3** | | **9908,0** | | |
| 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 | | | |  | |  | |  | |  | | |
| військовий збір | | | | | | | 2132 | | | | 647,4 | | 589,1 | | 567,3 | | 580,0 | | |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | | | | | | | 2133 | | | | 3936,0 | | 8639,4 | | 15287,0 | | 9328,0 | | |
| інші відрахування | | | | | | |  | | | |  | |  | |  | |  | | |
| **Усього виплат на користь держави** | | | | | | | 2200 | | | | **11165,5** | | **16310,6** | | **14306,4** | | **18615,2** | | |
| **ІІІ. Рух грошових коштів** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Залишок коштів на початок періоду** | | | | | | | 3405 | | | | **251,0** | | **251,0** | | **3837,0** | | **3594,0** | | |
| Цільове фінансування | | | | | | | 3030 | | | | 89862,0 | | 88600,0 | | 185749,0 | | 165000,0 | | |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | | | | | | | 3195 | | | | (9014,0) | | 350,0 | | (4195,0) | | (1204,0) | | |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | | | | | | | 3295 | | | | (469,0) | | (520,0) | | (3548,0) | |  | | |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | | | | | | | 3395 | | | | 13069,0 | | 25,0 | | 7500,0 | |  | | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | | | | | | | 3410 | | | |  | |  | |  | |  | | |
| **Залишок коштів на кінець періоду** | | | | | | | 3415 | | | | **3387,0** | | **106,0** | | **3594,0** | | **2390,0** | | |
| **IV. Капітальні інвестиції** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Капітальні інвестиції | | | | | | | 4000 | | | | 1730,0 | | 600,0 | | 9890,0 | | 0 | | |
| **V. Коефіцієнтний аналіз** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Рентабельність діяльності (ряд. 1200/ряд.1000\*100) | | | | | | | 5040 | | | | - | | 0,1 | | - | | 0,02 | | |
| Рентабельність активів (ряд. 1200/ряд.6020\*100) | | | | | | | 5020 | | | | - | | 0,02 | | - | | 0,01 | | |
| Рентабельність власного капіталу (ряд. 1200/ряд.6080\*100) | | | | | | | 5030 | | | | - | | 0,01 | | - | | 0,01 | | |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (ряд. 6080/ряд.6050\*100) | | | | | | | 5110 | | | | 3208,1 | | 3793,4 | | 13774,6 | | 19316,1 | | |
| Коефіцієнт зносу основних засобів (ряд. 6003/ряд.6002\*100) | | | | | | | 5220 | | | | 3,3 | | 4,5 | | 2,2 | | 4,5 | | |
| **VI. Звіт про фінансовий стан** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | | | | | | | 6000 | | | | **488377,0** | | **372069,0** | | **566020,0** | | **568704,0** | | |
| основні засоби | | | | | | | 6001 | | | | 478403,0 | | 362413,0 | | 556208,0 | | 558892,0 | | |
| первісна вартість | | | | | | | 6002 | | | | 488475,0 | | 370298,0 | | 568492,0 | | 573492,0 | | |
| знос | | | | | | | 6003 | | | | 10072,0 | | 7885,0 | | 12284,0 | | 14600,0 | | |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | | | | | | | 6010 | | | | **12179,0** | | **10263,0** | | **26011,0** | | **26011,0** | | |
| гроші та їх еквіваленти | | | | | | | 6011 | | | | 3837,0 | | 106,0 | | 3594,0 | | 2390,0 | | |
| **Усього активи** | | | | | | | 6020 | | | | **500556,0** | | **382332,0** | | **592031,0** | | **594715,0** | | |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | | | | | 6030 | | | |  | |  | |  | |  | | |
| Поточні зобов'язання і забезпечення | | | | | | | 6040 | | | | 15131,0 | | 9820,0 | | 4267,0 | | 3063,0 | | |
| **Усього зобов'язання і забезпечення** | | | | | | | 6050 | | | | **15131,0** | | **9820,0** | | **4267,0** | | **3063,0** | | |
| У тому числі державні гранти і субсидії | | | | | | | 6060 | | | |  | |  | |  | |  | | |
| У тому числі фінансові запозичення | | | | | | | 6070 | | | |  | |  | |  | |  | | |
| **Власний капітал** | | | | | | | 6080 | | | | **485425,0** | | **372512,0** | | **587764,0** | | **591652,0** | | |
| **VІI. Кредитна політика** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:** | | | | | | | 7000 | | | | **-** | | **13800,0** | | **-** | | **-** | | |
| довгострокові зобов'язання | | | | | | | 7001 | | | | - | | 13800,0 | | - | | - | | |
| 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 | | | | **240** | | **260** | | **246** | | **250** | | |
| адміністративно-управлінський персонал | | | | | | | 8002 | | | | 33 | | 33 | | 34 | | 34 | | |
| працівники | | | | | | | 8003 | | | | 216 | | 227 | | 212 | | 226 | | |
| **Витрати на оплату праці** | | | | | | | 8010 | | | | **41404,4** | | **48464,1** | | **41860,0** | | **42400,0** | | |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:** | | | | | | | 8020 | | | | **13827** | | **15533** | | **14877** | | **14900** | | |
| адміністративно-управлінський персонал | | | | | | | 8022 | | | | 20373 | | 22480 | | 20650 | | 20800 | | |
| працівники | | | | | | | 8023 | | | | 12884 | | 13676 | | 13877 | | 13960 | | |