

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказом Фонду державного майна України

від 31.12.2024 № 2908

ЛИСТ ОЧІКУВАНЬ ВЛАСНИКА

Державне підприємство «Кривбасшахтозакриття» (Код згідно з ЄДРПОУ 32975178)

(найменування державного унітарного підприємства або господарського товариства,
у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі)

на __2025__ рік

Цілі діяльності Підприємства

Метою діяльності Підприємства є організація та виконання робіт з ліквідації, реструктуризації об'єктів гірничорудних підприємств Криворізького басейну, а також здійснення післяліквідаційного моніторингу, усунення негативних екологічних наслідків їх діяльності та пов'язаного з цим капітального будівництва.

Для цього Підприємство здійснює такі основні види діяльності: виконання послуг з відведення, акумуляції та скиду шахтної води гірничорудних підприємств підземного Кривбасу. Відведення шахтної води в ставок-накопичувач б. Свистунова є безперервним виробничим циклом. Періодичність циклу – один рік; на виконання постанови Кабінету Міністрів України від 02.03.1998 року № 258 забезпечує виконання робіт відповідно до затверджених проєктів «Ліквідація ш. «Гігант», затверджений наказом Мінпромполітики України від 08.06.2001 № 238, вартість проєкту - 220,2 млн. грн.; «Обґрунтування ліквідації ш. «Саксагань», затверджений наказами Мінпромполітики України від 22.03.2001 № 113 та від 31.08.2010 № 422, вартість проєкту - 135,8 млн. грн.; «Ліквідація ш. «Першотравнева», затверджений наказом Мінпромполітики України від 26.11.2001 № 192, вартість проєкту - 85,4 млн. грн. Згідно даних проєктів ДП «Кривбасшахтозакриття» повинно виконувати наступні роботи: виконання заходів з ліквідації об'єктів; здійснення після ліквідаційного моніторингу; усунення негативних екологічних наслідків діяльності гірничорудних підприємств та пов'язаних з цим капітального будівництва; вирішення соціальних проблем, які виникають в процесі реструктуризації; відселення мешканців з екологічно небезпечних територій. Фінансування проєктних робіт здійснюється виключно за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу» за рахунок коштів обласного бюджету (ст. 90 п. 7 Бюджетного кодексу України від 08.07.2010 №2456-VI).

Допоміжні види діяльності охоплюють - виконання послуг по перекачці господарсько-фекальних та промислових стоків; здійснення послуг з транзиту енергоресурсів, послуг по передачі енергоресурсів; здійснення послуг з оренди нерухомого майна.

Ціллю Підприємства є здійснювати діяльність у вказаних напрямках без суттєвого відхилення від них (крім випадків, передбачених законодавством).

Фінансові цілі діяльності Підприємства

Дохід підприємства

В основу розрахунку обсягів дохідної частини планових показників на 2025 рік покладено аналіз фактично отриманих доходів минулих років.

Виробничі потужності підприємства з року в рік не змінюються. Кількість постачальників шахтної води в ставок-накопичувач б. Свистунова незмінна, а саме: ПАТ «Арселор Міттал Кривий Ріг», АТ «Криворізький залізорудний комбінат», ПРАТ «Центральний гірничо-збагачувальний комбінат», ПрАТ «Суха Балка».

Цінова політика підприємства на виконання послуг щорічно здійснюється згідно Закону України «Про ціни і ціноутворення» від 21.06.2012 №5007 – VI (із змінами та доповненнями), відповідно до вимог Господарського Кодексу України від 16.01.2003 №436 – IV (із змінами та доповненнями),

та узгоджується Замовниками шляхом погодження планових калькуляцій з урахуванням зросту споживчих цін.

Доходна частина підприємства формується за рахунок доходу від реалізації послуг, інших операційних доходів та інших доходів.

На плановий 2025 рік передбачено одержати дохід від реалізації послуг в сумі 71004 тис. грн., за 2023 рік фактична сума доходу складає 56770 тис. грн., план поточного року 67623 тис. грн. Дохід планового року збільшено на 105% проти плану 2024 року та в порівняння з фактом 2023 року на 125%.

Вартість виконаних послуг, а саме вартість 1 м³ акумуляції, перекачки та скиду шахтної води, збільшується щорічно за рахунок зростання тарифу на електричну енергію, цін на матеріальні цінності та росту заробітної плати.

Акумуляція шахтної води та промстоків в ставок-накопичувач б. Свистунова є безперервним виробничим циклом. Періодичність циклу – один рік. Плановий обсяг надходження шахтної води в ставок-накопичувач на 2025 рік становить 11,288 млн. м³, проти плану поточного року 10,480 млн. м³ (108 %), та факту минулого року 10,802 млн. м³ (104%). Основними постачальниками шахтної води є ПАТ «Арселор Міттал Кривий Ріг» – планові показники 2,100 млн.м³, планові показники поточного року 2,200 млн.м³ (95,5%), фактичні обсяги 2023 року 2,076 млн.м³ (101,2%); АТ «КЗРК» – планові показники 4,820 млн.м³, планові показники поточного року 4,280 млн.м³ (112,6%), фактичні обсяги 2023 року 4,833 млн.м³ (99,7%); ПрАТ «ЦГЗК» – планові показники 2,320 млн.м³, планові показники поточного року 2,416 млн.м³ (96,0%), фактичні обсяги 2023 року 2,385 млн.м³ (97,3%); ПрАТ «Суха Балка» – планові показники 1,968 млн.м³, планові показники поточного року 1,500 млн.м³ (131,2%), фактичні обсяги 2023 року 1,448 млн.м³ (135,9%); інші - планові показники 0,080 млн.м³, планові показники поточного року 0,084 млн.м³ (95,2%), фактичні обсяги 2023 року 0,060 млн.м³ (133,3%).

У зв'язку з віддаленістю підприємств від головного трубопроводу, шахтні води ШУ ПАТ «Арселор Міттал Кривий Ріг» та ПрАТ «ЦГЗК» перекачуються через хвостосховище ДП «КШЗ». Насосною станцією №1 на 2025 рік заплановано перекачати в Рудничну станцію 4,500 млн. м³ шахтної води, план поточного року 4,700 млн. м³ шахтної води (96%), фактичні обсяги 2023 року 4,445 млн.м³ (101%), в тому числі: ПАТ «Арселор Міттал Кривий Ріг» планові показники 2,100 млн.м³, планові показники поточного року 2,200 млн.м³ (95,5%), фактичні обсяги 2023 року 2,076 млн.м³ (101,2%); ПрАТ «ЦГЗК» – планові показники 2,320 млн.м³, планові показники поточного року 2,416 млн.м³ (96,0%), фактичні обсяги 2023 року 2,309 млн.м³ (100,5%); інші - планові показники 0,080 млн.м³, планові показники поточного року 0,084 млн.м³ (95,2%), фактичні обсяги 2023 року 0,060 млн.м³ (133,3%).

Щорічно, за рішенням Уряду щодо скидання із ставка-накопичувача надлишків зворотних вод у р. Інгулець згідно з регламентом скиду надлишків зворотних вод гірничорудних підприємств Кривбасу, здійснюється скид шахтної води зі ставка-накопичувача б. Свистунова в р. Інгулець, починаючи з листопада по лютий місяць включно. Загальний об'єм скиду на 2025 рік складає 9,300 млн. м³ шахтної води (термін скиду з 01 листопада по 01 березня), фактичний об'єм скиду за 2023 рік 4,076 млн. м³ (228%), планові обсяги на 2024 рік 9,300 млн. м³ (100%), в тому числі: ПАТ «Арселор Міттал Кривий Ріг» планові показники 1,950 млн.м³, планові показники поточного року

1,950 млн.м³ (100,0%), фактичні обсяги 2023 року 0,950 млн.м³ (205,3%); АТ «КЗРК» – планові показники 3,800 млн.м³, планові показники поточного року 3,800 млн.м³ (100,0%), фактичні обсяги 2023 року 1,687 млн.м³ (225,3%); ПрАТ «ЦГЗК» – планові показники 2,100 млн.м³, планові показники поточного року 2100 млн.м³ (100,0%), фактичні обсяги 2023 року 0,933 млн.м³ (225,1%); ПрАТ «Суша Балка» – планові показники 1,450 млн.м³, планові показники поточного року 1,450 млн.м³ (100,0%), фактичні обсяги 2023 року 0,506 млн.м³ (286,6%). Відхилення планових показників 2025 та 2024 років проти факту 2023 року виникли виключно внаслідок прийняття розпорядження Кабінетом міністрів України «Про скидання надлишків зворотних вод у р. Інгулець у 2023-2024 роках» від 19 січня 2024 року №42-р, фактичний скид шахтної води, запланований у 4 кварталі 2023 року, розпочато у січні 2024 року.

Щорічно на ставку-накопичувачі б. Свистунова виконуються ремонтно-регламентні роботи. Плановий обсяг робіт на 2025 рік складає 615,0 тис. грн., проти факту 2023 року 427 тис. грн. (144%), планові показники поточного року 583,0 тис. грн. (105%).

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 2025 рік збільшено в порівнянні з фактом минулого року та плановими показниками поточного року, за рахунок зросту цін виконаних послуг, з урахуванням орієнтовних обсягів Замовників на виконані послуги з акумуляції, транзиту та скиду шахтних вод.

Інші операційні доходи складаються з результату від реалізації послуг по передачі електричної енергії, перекачки стоків фекальною насосною станцією, надання нерухомого майна в оренду (інформація доходів та витрат з оренди нерухомого майна наведена в Таблиці 1 за розділом «Витрати підприємства» цього Листа) та фінансування робочих проєктів з обласного бюджету, відповідно до програми реструктуризації.

На плановий 2025 рік передбачено одержати доходу від іншої операційної діяльності в сумі 60181 тис. грн., за 2023 рік одержано доходу в сумі 10868 тис. грн., план поточного року 52075 тис. грн.

Інші операційні доходи розраховано з урахуванням основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України схвалених постановою Кабінету Міністрів України «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2024 – 2026 роки» від 15.12.2023 №1315 та обсягів споживання субабонентами по транзиту, і визначенням переліку робіт за робочими проєктами ліквідації залучених до виконання бюджетної програми «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу».

Перекачка господарсько-фекальних та промислових стоків субабонентів є для підприємства іншою виробничою діяльністю. Фекальною насосною станцією передбачено на 2025 рік перекачати 27,0 тис.м³ стоків, планові показники поточного року 27,0 тис. м³ (100,0%), фактичні обсяги 2023 року 27,2 тис.м³ (99,3%).

Доходи від виконання іншої операційної діяльності в частині виконання бюджетної програми «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу» (ст. 90 п. 7 Бюджетного кодексу України від 08.07.2010 №2456-VI), на плановий рік мають відхилення в порівнянні з фактом минулого року та плану поточного року за рахунок визначення переліку робіт на 2025 рік, за робочими проєктами залучених до виконання бюджетної програми за рахунок коштів обласного бюджету – «Ліквідація ш. «Гігант» затверджений наказом Мінпромполітики України від 08.06.2001 № 238; «Обґрунтування ліквідації ш. «Саксагань» затверджений наказами

Мінпромполітики України від 22.03.2001 № 113 та від 31.08.2010 №422; «Ліквідація ш. «Першотравнева» затверджений наказом Мінпромполітики України від 26.11.2001 № 192. Згідно Рішення Дніпропетровської обласної ради №624-24-VII від 07.08.2020 року та Рішення Криворізької міської ради №901 від 28.09.2016, відшкодування витрат за робочими проектами ліквідації залучених до виконання бюджетної програми, заплановано за рахунок коштів обласного бюджету Дніпропетровської області за бюджетною програмою «Реструктуризація та ліквідація об'єктів, підземного видобутку залізної руди, консервація ртутного виробництва, утримання водовідливних комплексів». (Рішення Дніпропетровської обласної ради №624-24-VII від 07.08.2020 року та Рішення Криворізької міської ради №901 від 28.09.2016 – оприлюднено на офіційних сайтах).

У 1998 році Кабінетом Міністрів України з метою збереження власної (унікальної) рудної бази металургійної та хімічної промисловості, подолання негативних демографічних і соціально-економічних наслідків та запобігання незворотним процесам у навколишньому середовищі Кривбасу та зонах діяльності гірничо-хімічних підприємств Львівської області прийнято постанову від 02.03.1998 № 258 «Про спеціальний режим реструктуризації гірничо-рудних підприємств Кривбасу, гірничо-хімічних підприємств Яворівського і Роздольського «Сірка» та Стебницького «Полімінерал» Львівської області».

Згідно з постановою Кабінету Міністрів України від 02.03.1998 № 258 Міністерству промислової політики України було доручено здійснення робіт з ліквідації збиткових шахт «Гігант», «Саксагань», «Першотравнева», РУ ім. Кірова.

З метою подолання негативних соціально-економічних наслідків, запобігання незворотним процесам у навколишньому природному середовищі, збереження сировинної бази металургійного комплексу та прискорення структурної перебудови у Криворізькому басейні Кабінетом Міністрів України прийнято постанову від 23.11.1998 № 1847 «Про подальшу реструктуризацію підприємств з підземного видобутку залізної руди у Криворізькому басейні».

На виконання вищевказаних постанов відповідно до чинного законодавства розроблені та затверджені наступні робочі проекти:

1. Робочий проект «Ліквідація шахти «Гігант» розроблений в 1998 році інститутом ДП ДПІ «Кривбаспроект». Проект затверджений Наказом Державного комітету промполітики України від 08.06.2001 року №238 (зі змінами), кошторисною вартістю – 220,21 млн. гривень.

Робочим проектом передбачено ряд природоохоронних заходів, до складу яких входять екологічна реабілітація та рекультивация земель, відвалів та рекультивация хвостосховища ЦЗФ шахти «Гігант» з високою вартістю обслуговування та водовідвідної каналі. Так, як скид шахтних вод шахти «Гігант» та шахти № 1 ім. Артема проводиться в хвостосховище, для можливості осушення хвостосховища проектом передбачено будівництво ставків-відстійників з підводящими та відводящими трубопроводами;

2. Робочий проект «Обґрунтування ліквідації шахти «Саксагань» розроблений інститутом «Кривбаспроект» в 1997 році. Проект затверджений наказами Мінпромполітики України від 22.03.2001 року №113 та від 31.08.2010 № 422, загальною кошторисною вартістю – 135,8 млн. гривень.

Робочим проектом передбачено ліквідація шахти «Саксагань», як одиниці з видобутку залізної руди, ліквідація аварійних будівель та споруд, не задіяних в процесі водовідливу, відселення мешканців селища Карнаватка, садиби яких попали в зону зсуву земної поверхні від проведення в минулому гірничодобувних робіт, знесення садиб та благоустрій територій, екологічна реабілітація та рекультивація земель та відвалів в зоні проведення ліквідаційних робіт;

3. Робочий проект «Ліквідація шахти «Першотравнева», розроблений інститутом ДП ДПІ «Кривбаспроект» та ДП «УкрНДПРІпромтехнологія» в 1998 році. Проект затверджений наказом Мінпромполітики України від 06.11.2001 року №192, кошторисною вартістю – 85,4 млн. гривень.

Робочим проектом передбачена ліквідація аварійних будівель та споруд, дезактивація території після проведення ліквідаційних робіт, екологічна реабілітація та рекультивація земель.

На виконання наказів Мінпромполітики України від 25.06.2004 № 315 «Про створення Державного підприємства «Кривбасшахтозакриття», від 28.01.2005 № 38 «Про ліквідацію ДП «Кривбасреструктуризація» та від 17.03.2006 № 104 «Про ліквідацію ДГУ «Кривбасгідрозахист» на підставі актів приймання-передачі передано на баланс ДП «Кривбасшахтозакриття» основні засоби, залучені до виконання зазначених робочих проектів.

Тобто, ДП «КШЗ» забезпечує виконання робіт відповідно до затверджених проектів: виконання заходів з ліквідації об'єктів; здійснення після ліквідаційного моніторингу; усунення негативних екологічних наслідків діяльності гірничорудних підприємств та пов'язаних з цим капітального будівництва; вирішення соціальних проблем, які виникають в процесі реструктуризації; відселення мешканців з екологічно небезпечних територій.

Обґрунтування виконання бюджетної програми полягає в наступному:

Відселення мешканців селища Карнаватка з зони зрушення земної поверхні – не виконання проектних робіт з відселення мешканців селища Карнаватка з зони зрушення земної поверхні призведе до загострення соціально екологічних проблем, невідвратно соціально екологічної катастрофи. Відселення мешканців викликане руйнуваннями і деформацією житлових будов, аварійного енерговодопостачання, в результаті процесу зрушення земної поверхні, що взагалі унеможливує подальше проживання мешканців селища Карнаватка в зруйнованих будинках. Звернення мешканців селища Карнаватка, в частині відселення, до всіх рівнів державної влади, а також їх судові позови внаслідок яких можливий арешт, а потім і стягнення державного майна та грошових коштів у тому числі такого що знаходиться у господарському веденні ДП «Кривбасшахтозакриття»;

Ліквідація об'єктів– виконання ліквідаційних робіт, визначених проектами ліквідації шахт «Першотравнева», «Гігант», «Саксагань» передбачають комплекс робіт по ліквідації аварійних споруд, які розташовані біля житлових масивів Тернівського району, Саксаганського та Центрально – Міського районів міста Кривого Рогу. Не виконання проектних робіт з ліквідації об'єктів шахт Саксагань, Гігант, Першотравнева призведе до підвищеної небезпеки, захисту життя і здоров'я людей та довкілля від шкідливого впливу аварій на цих об'єктах шляхом запобігання їх виникненню, обмеження (локалізації) розвитку і ліквідації наслідків;

Рекультивация хвостосховища центральної збагачувальної фабрики ш. Гігант – не виконання проєктних робіт з рекультивации хвостосховища центральної збагачувальної фабрики ш. Гігант можливе підтоплення та порушення роботи швидкісного трамваю (одне з основних транспортних забезпечень міста), яке розташоване в центральній частині міста. Порушення землі від гірничодобувних робіт, зсуви та зрушення земної поверхні, зміни ландшафту у зв'язку з несвоєчасною локалізацією надлишків високомінералізованих підземних шахтних вод та їх скиду в міжвегетаційний період до річки Інгулець;

Проектні роботи – не виконання робіт пов'язаних з коригуванням проєктів шахт Гігант, Першотравнева та Саксагань унеможливує виконання проєктів відповідно діючих нормативних документів і законодавчих актів з ціноутворення, охорони навколишнього середовища, безпеки життєдіяльності мешканців Кривого Рогу та соціальних гарантій населення;

Щорічні поточні витрати - єдиним виконавцем бюджетної програми є ДП «Кривбасшахтозакриття». Підприємством виконуються роботи з нейтралізації екологічних наслідків діяльності діючих і ліквідованих гірничорудних підприємств і об'єктів, у тому числі гідрогеологічний захист гірничих об'єктів і прилеглих територій; вирішення соціальних проблем, що виникають у процесі реструктуризації. В розрахунок поточних витрат включається щорічно – заробітна платня, податок на землю (землі шахт які підлягають ліквідації).

Очікуваним результатом щодо виконання зазначеної програми, є збереження власної (унікальної) рудної металургійної бази у Кривому Розі, як центрі гірничодобувного регіону, подолання негативних демографічних і соціально - економічних наслідків та запобігання незворотним процесам у навколишньому середовищі Кривбасу. Зменшення обсягу відкачки та скиду шахтних вод щороку близько 0,5 млн. м³.

Фінансування робіт за проєктами, в період з 1998 по 2014 роки включно, здійснювалось виключно за рахунок коштів Державного бюджету України.

Відповідно до ст. 90 п. 7 Бюджетного кодексу України від 08.07.2010 №2456-VI (зі змінами) з 01.01.2015 фінансування проєктів реструктуризації та ліквідації об'єктів підприємств підземного видобутку залізної руди здійснюється виключно за рахунок коштів обласного бюджету. Стратегією розвитку Дніпропетровської області до 2027 року, затвердженої рішенням Дніпропетровської обласної ради № 624-24/VII від 07.08.2020 в розділі 2В передбачений захід «Реструктуризація та ліквідація об'єктів підприємств гірничої хімії, підземного видобутку залізної руди, консервація ртутного виробництва, утримання водовідливних комплексів з обсягом фінансування в період 2021-2023 років 269,83 млн. грн. **При цьому фінансування зазначених проєктів протягом 2015 - 2023 років та до теперішнього часу, як з обласного, так і державного бюджетів відсутнє.**

Також, були затверджені відповідні програми щодо вирішення екологічних проблем Кривбасу, такі як:

- Рішенням Дніпропетровської обласної ради від 29.04.2011 № 110-6/VI затверджено ДОВГОСТРОКОВУ ПРОГРАМУ по вирішенню екологічних проблем Кривбасу та поліпшенню стану навколишнього природного середовища на 2011-2022 роки, відповідно до якої ДП

«Кривбасшахтозакриття» є відповідальним за виконання заходів, зокрема, за відселення впродовж 2011 - 2022 років мешканців селища Карнаватка з зони зрушення земної поверхні згідно із робочим проєктом «Обґрунтування ліквідації шахти «Саксагань». Рішенням Дніпропетровської обласної ради від 05.06.2020 року № 608-23/VII програма знята з контролю;

- Рішенням Криворізької міської ради від 28.09.2016 року № 901 затверджено Міську програму вирішення екологічних проблем Кривбасу та поліпшення стану навколишнього природного середовища на 2016-2025 роки (надалі – Міська програма), в Переліку заходів якої міститься пункт 4.4. Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди здійснення невідкладних природоохоронних заходів у зоні їх діяльності, у тому числі (п.4.4.1.) відселення мешканців селища Карнаватка із зони зрушення земної поверхні згідно із робочим проєктом «Обґрунтування ліквідації шахти «Саксагань». Виконавцями вказаного заходу є Дніпропетровська обласна державна адміністрація, виконком Криворізької міської ради та Державне підприємство «Кривбасшахтозакриття».

Не зважаючи на включення Державного підприємства «КШЗ», як виконавця робочих проєктів до програм місцевого і обласного рівня, пов'язаних із вирішенням екологічних та природоохоронних питань міста та регіону, **видатки на робочі проєкти в обласному бюджеті за вказані роки відсутні.**

Внаслідок відсутності на протязі тривалого часу фінансування вказаної бюджетної програми, у ДП «КШЗ», з об'єктивних причин, виник не тільки податковий борг зі сплати на землю (землі шахт, які підлягають ліквідації), а й відсутня будь – яка можливість реалізації етапів програми з рекультивативної землі під об'єктами державної форми власності, що підлягають ліквідації відповідно до робочих проєктів, відселення мешканців с. Карнаватка з зони зсуву земної поверхні, та взагалі унеможливило виконання невідкладних природоохоронних заходів бюджетної програми, яка має загальнодержавне значення.

На адресу Державного підприємства «Кривбасшахтозакриття» постійно надходять звернення мешканців селища Карнаватка про необхідність невідкладного відселення аварійних осель, а також про надання інформації про вжиття заходів з боку підприємства щодо їх відселення.

На виконання вимог податкових органів згідно п.п.19¹.1.43 п.19¹.ст.19¹ Податкового Кодексу України - здійснюють моніторинг виконання показників розрахунків з бюджетом та державними цільовими фондами, затверджених фінансовими планами державних підприємств, господарських організацій, у статутному капіталі яких є корпоративні права, що належать державі, їхніми дочірніми підприємствами, щорічно ДП «КШЗ» надає копію затвердженого фінансового плану до податкової служби, з обов'язковим відображенням погашення податкової заборгованості з податку на землю за бюджетною програмою. Відповідно до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки, затвердженого наказом Мінекономрозвитку України від 02.03.2015 №205 (зі змінами), та затверджених обсягів фінансування (рішення Дніпропетровської обласної ради № 624-24/VII від 07.08.2020) до 2027 року, ДП «КШЗ» відображає у фінансовому плані очікувані обсяги фінансування які планується освоїти у межах видатків Програми Стратегія розвитку Дніпропетровської області до 2027 року, затвердженої рішенням Дніпропетровської обласної ради № 624-24/VII від 07.08.2020.

За цей час, з метою вирішення нагальної потреби щодо включення видатків до обласного бюджету на реструктуризацію підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу по ДП «КШЗ» за робочими проєктами шахт Гігант, Саксагань та Першотравнева, ДП «Кривбасшахтозакриття» неодноразово зверталось з відповідним обґрунтуванням до Дніпропетровської обласної державної адміністрації, Дніпропетровської обласної ради, Мінекономіки України, Міністерства захисту довкілля та природних ресурсів України, Міністерства фінансів України, Криворізької міської ради, Дніпропетровської регіональної комісії з питань техногенно-екологічної безпеки і надзвичайних ситуацій, Комітету Верховної Ради України IX скликання з питань екологічної політики та природокористування. **Станом на теперішній час питання залишається не вирішеним.**

Також, ДП «КШЗ» вимушено було вкотре звернутися до Дніпропетровської обласної адміністрації з питання внесення змін до Дніпропетровської обласної комплексної програми (стратегії) екологічної безпеки та запобігання змінам клімату на 2016 -2025 роки, затвердженої рішенням сесії облради від 21.10.2019 року № 680-34-VI (із змінами) в частині врахування видатків на реструктуризацію підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу по ДП «КШЗ». Дніпропетровською обласною адміністрацією було повідомлено ДП «КШЗ» про неможливість фінансування з обласного бюджету робочих проєктів, оскільки вони потребують великих обсягів фінансування та не входять до Переліку видів діяльності, що належить до природоохоронних заходів, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 17.09.1996 року № 1147 (зі змінами), вважають розв'язання цієї проблеми на умовах співфінансування з бюджетів усіх рівнів. Також, вказують на те, що облдержадміністрація звернулася до Комітету з питань екологічної політики та природокористування Верховної Ради України з проханням актуалізувати питання прийняття на законодавчому рівні «Державної програми дослідження стану Криворізького залізорудного басейну для запобігання виникненню на його території надзвичайних ситуацій та катастроф техногенного та природного характеру» та розглянути можливість виділення коштів з Державного бюджету України на проведення досліджень небезпечних техногенних та природних процесів, зумовлених діяльністю гірничо-металургійних підприємств Криворізького басейну. Згідно Бюджетного кодексу України, надходження від екологічного податку до обласного бюджету становить лише 30%. В той же час, орієнтовна вартість реалізації зазначеної програми, з врахуванням індексу вартості будівельних робіт на сьогодні, становить майже 10 мільярдів гривень. Проте, з системного аналізу п.7.ст. 9 Бюджетного кодексу України (в чинній редакції) до видатків з обласного бюджету відносяться не тільки програми природоохоронних заходів, а й проєкти реструктуризації та ліквідації об'єктів підприємств гірничої хімії, підземного видобутку залізної руди.

На запит підприємства до Дніпропетровської обласної адміністрації щодо фінансування за робочими проєктами ліквідації, що внесені до Плану Стратегії регіонального розвитку Дніпропетровської області на період до 2027 року, Департамент послався на постанову Кабінету Міністрів України від 29.02.2012 № 160 (зі змінами), якою затверджено Порядок використання коштів, передбачених у державному бюджеті для реструктуризації та ліквідації об'єктів підприємств гірничої хімії і здійснення невідкладних природоохоронних заходів в зоні їх діяльності, а також реструктуризації підприємств з підземного видобутку залізної руди (надалі – Порядок), який визначає механізм використання коштів, передбачених у державному бюджеті за

програмою «Реструктуризація та ліквідація об'єктів підприємств гірничої хімії і здійснення невідкладних природоохоронних заходів в зоні їх діяльності, а також реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди». Головним розпорядником бюджетних коштів та відповідальним виконавцем бюджетної програми, відповідно до Порядку, є Міністерство економічного розвитку України. Виконавцем проєктних ліквідаційних робіт за бюджетною програмою визначено ДП «КШЗ».

Відповідно викладеного, питання існуючої проблеми з виконання бюджетної програми за робочими проєктами ліквідації, має вирішуватись виключно шляхом законодавчого врегулювання на рівні уповноважених органів законодавчої і виконавчої влади, та жодним чином не залежить від ДП «КШЗ».

Слід зазначити, стан виконання бюджетної програми за робочими проєктами ліквідації, виконавцем якої, відповідно до Наказу Міністерства промислової політики України від 25.06.2004 року № 315 є ДП «КШЗ», що також визначено у Статуті підприємства п.3.1. Статуту ДП «КШЗ», затвердженого наказом Фонду державного майна України від 10.02.2023 року № 241 - регулярно доповідається директором на нарадах з питань діяльності підприємства, що проводяться Фондом державного майна України із обов'язковим наданням письмової інформації з приводу зазначеного питання.

Інші доходи на 2025 рік передбачено одержати в сумі 268 тис. грн., за минулий рік одержано доходу в сумі 268 тис. грн., план поточного року 268 тис. грн.

Інші доходи з відшкодування витрат з нарахування амортизації ОЗ залучених до виконання робочих проєктів ліквідації шахт «Гігант», «Саксагань» та «Першотравнева» розраховано згідно ПКУ від 02.12.10 №2755-VI.

Усього доходів підприємства передбачено одержати в 2025 році 131453 тис. грн., планові показники поточного року 119966 тис. грн., фактично одержано доходів в 2023 році 67906 тис. грн., тобто запланований дохід збільшено на 2025 рік в порівнянні з фактом 2023 року на 63547 тис. грн. (194%), та проти показників плану 2024 року на 11487 тис. грн. (110%).

Витрати підприємства

Витрати ДП «КШЗ» формуються відповідно напрямкам виробничої діяльності.

Розрахунок собівартості реалізації послуг здійснюється відповідно до запланованої суми доходів на виконання послуг по наступним елементам:

матеріальні витрати, витрати на оплату праці і відрахування на соціальні заходи, амортизаційні нарахування.

Собівартість реалізованої продукції розраховано з дотриманням норм і гарантій передбачених чинним законодавством, Генеральною та Галузевою угодою, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України схвалених постановою Кабінету Міністрів України «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2024–2026 роки» від 15.12.2023 №1315, та з урахуванням заходів спрямованих на мінімізацію витрат.

В наведеній нижче таблиці зазначені дані порівняльного аналізу планових показників Собівартості реалізованої продукції (робіт, послуг) на 2025 рік з фактом минулого року та планом поточного року:

тис. грн.

Показники	Факт минулого року	План поточного року	Плановий 2025 рік	Пояснення, обґрунтування
Витрати на сировину і основні матеріали	980	1015	1064	За рахунок зростання цін, в умовах діючих економічних та законодавчих чинників, відбулось збільшення витрат на сировину й основні матеріали проти факту минулого року та плану поточного року, з урахуванням заходів спрямованих на мінімізацію витрат.
Витрати на паливо	440	460	483	Збільшення витрат на паливо проти факту минулого року та плану поточного року відбулось виключно за рахунок коливання цін, в умовах діючих економічних та законодавчих чинників, з урахуванням заходів спрямованих на мінімізацію витрат.
Витрати на електроенергію	7748	14415	14673	Для зменшення споживання електроенергії здійснюються заходи із заміни обладнання на більш енергоефективне, розробляються та виконуються графіки роботи виробничого обладнання, протягом доби, з метою раціонального використання енергоресурсів, отримання більшого обсягу корисної роботи електрообладнання. Національна комісія, що здійснює регулювання у сферах енергетики й комунальних послуг запровадила нову структуру граничних цін на електроенергію для бізнесу. Орієнтовно нові тарифи, з урахуванням підвищення на 20%, почнуть діяти вже з 1 червня 2024 року. Відповідно, на 2025 рік передбачено зростання тарифу на витрати з електричної енергії та її розподілу постачальника ТОВ «Дніпровські енергетичні послуги», з урахуванням обсягів споживання та заходів спрямованих на мінімізацію витрат.
Витрати на оплату праці	11885	13874	14326	Загальне зростання рівня заробітної плати згідно чинного законодавства у 2025 році буде внесено у планові калькуляції та погоджено з Замовниками послуг, незалежно від кількості шахтної води, що акумулюється і скидається у р. Інгулець. Заробітна плата працівників є умовно постійними витратами. Розстановочна чисельність робітників є незмінною.
Відрахування на соціальні заходи	2429	2700	2798	Витрати з відрахувань на соціальні заходи розраховано на заплановані витрати з оплати праці, з урахуванням нарахування ЄСВ на дохід працівників-інвалідів у розмірі 8,41%.
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані	1121	1215	1282	За рахунок зростання цін, в умовах діючих економічних та законодавчих чинників, збільшені витрати з проведення робіт для підтримання об'єкта в робочому стані проти факту минулого року та плану поточного року.
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1952	1859	1919	Витрати з амортизації ОЗ та МНМА розраховано згідно ПКУ від 02.12.2010 № 2755-VI.
Інші витрати	13803	15910	16809	Збільшення інших витрат відбулось за рахунок зростання цін, в умовах діючих економічних та законодавчих чинників, та розрахунку земельного податку згідно ПКУ від 02.12.2010 № 2755-VI, з урахуванням показників нормативної грошової оцінки одиниці площі ріллі.
у тому числі:				
витрати за роботи та послуги сторонніх організацій	8627	10150	10753	За рахунок зростання цін, в умовах діючих економічних та законодавчих чинників, збільшені витрати за роботи та послуги проти факту минулого року та плану поточного року.
земельний податок	5176	5760	6056	Земельний податок на 2025 рік розраховано згідно ПКУ від 02.12.2010 № 2755-VI, з урахуванням показників нормативної грошової оцінки одиниці площі ріллі.
Разом	40358	51448	53354	

Адміністративні витрати розраховано з дотриманням норм і гарантій передбачених чинним законодавством, Генеральною та Галузевою угодою, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України схвалених постановою КМУ «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2024–2026 роки» від 15.12.2023 №1315, та з урахуванням заходів спрямованих на мінімізацію витрат.

В наведеній нижче таблиці зазначені дані порівняльного аналізу планових показників Адміністративних витрат на 2025 рік з фактом минулого року та планом поточного року:

Показники	Факт минулого року	План поточного року	Плановий 2025 рік	Пояснення, обґрунтування
Витрати, пов'язані з використанням службового автотранспорту	251	259	254	При значній економії на утримання і експлуатацію автотранспорту, в умовах коливання цін на паливно-мастильні матеріали, витрати пов'язані з використанням службових автомобілів мають незначне відхилення проти факту минулого року +3 тис. грн. , планових показників 2024 року -5 тис. грн.
Витрати на аудиторські послуги	60	65	70	Збільшення вартості послуг з проведення незалежного аудиту фінансово-господарської діяльності проти факту минулого року та плану поточного року відбулось виключно внаслідок зростання зазначених послуг в цілому по Україні.
Витрати на службові відрядження	6	7	7	Добові для відряджень в Україні встановлені в розмірі не більше ніж 0,1 розміру мінімальної заробітної плати, визначеної станом на 1 січня податкового року, за кожен день відрядження (пп. «а» пп. 170.9.1 ПКУ). Зростання мінімальної зарплати з 1 січня 2024 року до 7100 грн. та з 1 квітня 2024 року до 8000 грн. призвело до збільшення суми неоподатковуваних добових по Україні. Відповідно, обсяг витрат на службові відрядження дорівнюють плановим показникам 2024 року та збільшено проти факту 2023 року.
Витрати на зв'язок	21	21	21	Витрати на зв'язок дорівнюють показникам факту минулого року та плану поточного року.
Витрати на оплату праці	6353	7395	8715	Загальне зростання рівня заробітної плати згідно чинного законодавства у 2025 році буде внесено у планові калькуляції та погоджено з Замовниками послуг, незалежно від кількості шахтної води, що акумулюється і скидається у р. Інгулець. Заробітна плата працівників є умовно постійними витратами. Розстановочна чисельність робітників є незмінною.
Відрахування на соціальні заходи	1398	1627	1918	Витрати з відрахувань на соціальні заходи розраховано на заплановані витрати з оплати праці.
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	18	28	28	Витрати з амортизації ОЗ та МНМА розраховано згідно ПКУ від 02.12.2010 № 2755-VI.
Організаційно-технічні послуги	145	178	188	На виконання заходів спрямованих на мінімізацію витрат, сукупність фінансово-правових та організаційно-технічних механізмів, прийомів прогнозування та планування, контролю витрат і доходів підприємства, витрати з організаційно технічного обслуговування заплановано на 2025 рік в сумі 188 тис. грн.: 1. Послуги з продовження дії ліцензії на право використання комп'ютерної програми LIGA 360 (LIGA360 забезпечує доступ 24/7 до важливої інформації – оперативні новини та нововведення, найповніша база нормативно-правових актів, аналітика та роз'яснення, тощо) – ліцензіар ТОВ «ЛІГА ЗАКОН 1», загальна сума запланованих витрат 163 тис. грн.; 2. Інші витрати (пошта, підписка, заправка та обслуговування картриджів, тощо), загальна сума запланованих витрат 25 тис. грн.
Консультаційні та інформаційні послуги	0	1	1	Внаслідок отримання, протягом 2023 року, деяких консультаційних та інформаційних послуг через засоби електронного зв'язку та каналів передачі даних, в умовах воєнного стану, витрати з консультаційних та інформаційних послуг були відсутні. Заплановані витрати на 2025 рік в загальній сумі 1 тис. грн. передбачено для участі в семінарах з податкового та іншого законодавства.
Юридичні послуги	400	230	60	У зв'язку з поступовим суттєвим зменшенням юридичних питань, пов'язаних з захистом прав і інтересів підприємства, з якими виникала потреба у зверненні до спеціалізованих зовнішніх консультантів (адвокатів), зменшено витрати з 01.02.2024 року з юридичних послуг, що, в свою чергу, передбачає мінімізацію витрат, як протягом 2024 року, так і у 2025 році.
Інші адміністративні витрати у тому числі:	18	21	23	Інші адміністративні витрати розраховано з урахуванням діючих тарифів з банківського обслуговування.
рахункове банківське обслуговування	18	21	23	Витрати на рахункове банківське обслуговування на плановий 2025 рік було розраховано з урахуванням діючих тарифів банківських послуг обслуговуючого банку АТ «УКРЕКСІМБАНК» (МФО 322313).
Разом	8670	9832	11285	

Інші операційні витрати розраховано з дотриманням норм і гарантій передбачених чинним законодавством, Генеральною та Галузевою угодою, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України схвалених постановою Кабінету Міністрів України «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2024–2026 роки» від 15.12.2023 №1315, з урахуванням заходів спрямованих на мінімізацію витрат, обсягів споживання субабонентами по транзиту та обсягів відшкодування до бюджету згідно договорів ФДМУ з оренди нерухомого майна, розрахунку лікарняних по страховим випадкам з тимчасової непрацездатності, визначенням переліку робіт на 2025 рік за робочими проектами ліквідації.

В наведеній нижче таблиці зазначені дані порівняльного аналізу планових показників Інших операційних витрат на 2025 рік з фактом минулого року та планом поточного року:

тис. грн.

Показники	Факт минулого року	План поточного року	Плановий 2025 рік	Пояснення, обґрунтування
Транзит енерговитрат, послуги по передачі та перекачці	8683	7450	7183	Згідно заявлених обсягів субабонентами по транзиту з передачі електричної енергії, та перекачки стоків фекальною насосною станцією на 2025 рік, рівень яких має відхилення від затверджених показників фінансового плану на 2024 рік та факту 2023 року, з урахуванням зросту споживчих цін, заплановані показники інших операційних доходів та витрат.
Відшкодування до бюджету оренди нерухомого майна	143	143	164	Витрати з відшкодування до бюджету оренди нерухомого майна розраховано згідно договорів оренди ФДМУ з урахуванням індексу інфляції. Дані з нарахування оренди відображені у Таблиці 1 цієї пояснювальної записки.
Лікарняні з нарахуваннями	170	149	193	Витрати на лікарняні з нарахуваннями розраховано з урахуванням підвищення рівня заробітної плати та з урахуванням страхових випадків з тимчасової непрацездатності.
Витрати за робочими проектами ліквідації шахт «Гігант», «Саксагань» та «Першотравнева»	4548	43971	51894	Витрати за робочими проектами ліквідації розраховано згідно переліку робіт на 2025 рік за робочими проектами ліквідації, з урахуванням обсягів запланованого фінансування згідно Рішення Дніпропетровської обласної ради №624-24-VII від 07.08.2020 року.
Разом	13544	51713	59434	

Таблиця 1 «Оренда нерухомого майна»

№ з/п	Орендодавець	Балансоутримувач	Орендар	Предмет договору, площа, вартість та адреса об'єкта нерухомого майна, що надається в оренду	Прогнозоване надходження від орендної плати нерухомого майна на 2025 рік, тис грн.*	
					Загальна вартість орендної плати без урахування ПДВ	у тому числі відшкодування до бюджету
1.	Регіональне відділення Фонду державного майна України по Дніпропетр. області	ДП «КШЗ» ЄДРПОУ 32975178 50069, Дніпропетровська обл., м. Кривий Ріг, Саксаганський р-н, вул. Дарвіна, 7б	ФОП Ткаченко Г.А. ід.код 2489602732	Договір №12/02-4009-ОД/603 від 20.05.10 Будівля комори площею 49,3м2. інв.№300 Дніпропетровська обл., Саксаганський р-н, м. Кривий Ріг, вул. Дарвіна, 7в Загальна вартість майна, згідно договору оренди- 46682,32 грн. Дата договору -20.05.10-10.08.24*	9,6*	7*
2.	Регіональне відділення Фонду державного майна України	ДП «КШЗ» ЄДРПОУ 32975178 50069, Дніпропетровська обл., м. Кривий Ріг,	ТОВ «Екоспецтранс» ЄДРПОУ 33265283	Договір №12/02-3627-ОД/543 Приміщення будівлі та споруди (інв.№1192, інв.№90052, інв.№1196, інв.№563) загальна площа 1395,53м2, Дніпропетровська обл.,	224,4*	157*

	по Дніпропетр. області	Саксаганський р-н, вул. Дарвіна, 76		Тернівський р-н, м. Кривий Ріг, вул. Варганяна 5/К Загальна вартість майна, згідно договору оренди-910496,00 грн. Дата договору – 22.09.09-02.09.26		
Разом					234*	164*

*Термін дії договору з ФОП Ткаченко Г.А. продовжений на період дії воєнного стану та протягом чотирьох місяців з дати припинення чи скасування воєнного стану згідно Постанови КМУ від 27.05.2022р. №634 «Про особливості оренди державного та комунального майна у період воєнного стану». Розрахунок прогнозного надходження від орендної плати нерухомого майна на 2025 рік, всього по ДП «КШЗ», розраховано з урахуванням договорів оренди та вимог Постанови КМУ від 27.05.2022р. №634 «Про особливості оренди державного та комунального майна у період воєнного стану».

До інших витрат ДП «КШЗ» відносяться витрати з нарахування амортизації ОЗ залучених до виконання робочих проєктів ліквідації шахт «Гігант», «Саксагань» та «Першотравнева».

Витрати з нарахування амортизації ОЗ залучених до виконання робочих проєктів ліквідації розраховано згідно ПКУ від 02.12.10 №2755-VI.

Інші витрати на плановий 2025 рік становлять 268 тис. грн., що дорівнює фактичним показникам за 2023 рік, та плановим показникам 2024 року.

Операційні витрати усього по підприємству розраховано з дотриманням норм і гарантій передбачених чинним законодавством, Генеральною та Галузевою угодою, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України схвалених постановою Кабінету Міністрів України «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2024–2026 роки» від 15.12.2023 №1315, та з урахуванням заходів спрямованих на мінімізацію витрат, і визначенням переліку робіт за робочими проєктами ліквідації залучених до виконання бюджетної програми «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу».

В наведеній нижче таблиці зазначені дані порівняльного аналізу планових показників Елементи операційних витрат на 2025 рік з фактом минулого року та планом поточного року:

тис. грн.

Показники	Факт минулого року	План поточного року	Плановий 2025 рік	Пояснення, обґрунтування
Матеріальні витрати, у тому числі	29644	73744	81210	Матеріальні витрати розраховано з урахуванням орієнтовних обсягів Замовників послуг які виконує ДП «КШЗ», зростання цін, в умовах діючих економічних та законодавчих чинників, при виконанні заходів з мінімізації витрат, визначення переліку робіт за робочими проєктами ліквідації шахт «Гігант», «Саксагань» та «Першотравнева».
витрати на сировину та основні матеріали	1062	1065	1113	За рахунок зростання цін, в умовах діючих економічних та законодавчих чинників, відбулось збільшення витрат на сировину й основні матеріали проти факту минулого року та плану поточного року, з урахуванням заходів спрямованих на мінімізацію витрат.
витрати на паливо та енергію	8188	15002	15281	Витрати на паливо та енергію розраховано з урахуванням орієнтовних обсягів Замовників послуг які виконує ДП «КШЗ», зростанням цін, в умовах діючих економічних та законодавчих чинників, при виконанні заходів з мінімізації витрат. Національна комісія, що здійснює регулювання у сферах енергетики й комунальних послуг запровадила нову структуру граничних цін на електроенергію для бізнесу. Орієнтовно нові тарифи, з урахуванням підвищення на 20%, почнуть діяти вже з 1 червня 2024 року. Відповідно, на 2025 рік передбачено зростання тарифу на витрати з електричної енергії та її розподілу постачальника ТОВ «Дніпровські енергетичні послуги», з

				урахованням обсягів споживання та заходів спрямованих на мінімізацію витрат.
Витрати на оплату праці	19217	21688	24905	Загальна штатна чисельність працівників ДП «КШЗ» у фінансовому плані на 2025 рік не змінюється і становить 97 осіб. Чисельність робітників на підприємстві умовно – постійна (розстановочна, з погодинною оплатою праці) і не залежить від об'єму перекачуваної води. Показники середньої кількості працівників на 2025 рік дорівнюють плановим та прогнозним показникам 2024 року. Витрати на оплату праці формуються згідно тарифних ставок і посадових окладів працівників підприємства які у відповідності до Розділу III п. 14.1,14.2,14.3 Колективного договору прийнятого на загальних зборах трудового колективу 17.09.2021 року (із змінами) і зареєстрованого 29.09.2021 року № 106 та оприлюдненого на офіційному веб сайті Центрально - Міського виконкому районної у місті ради з дотриманням норм і гарантій передбачених чинним законодавством, Генеральною та Галузевою угодою. Згідно п.3.6. розділу III Галузевої угоди підприємство зобов'язане забезпечити щорічне зростання середньої заробітної плати на 18% на базі підвищення ефективності виробництва. Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника на плановий 2025 рік становлять 21396 грн., проти показників плану поточного року 18632 грн. (115%), та факту 2023 року 16681 грн. (128%). Кошти на підвищення тарифних ставок та посадових окладів передбачаються плановими калькуляціями собівартості, погодженими замовниками і підтвердженими договорами на виконання послуг, що надаються ДП «КШЗ».
Відрахування на соціальні заходи	4092	4457	5173	Витрати з відрахувань на соціальні заходи розраховано на заплановані витрати з оплати праці, з урахуванням нарахування ЄСВ на дохід працівників-інвалідів у розмірі 8,41%.
Амортизація	2050	1887	1947	Витрати з амортизації ОЗ і МНМА розраховано згідно ПКУ від 02.12.10 №2755-VI.
Інші операційні витрати	7569	11217	10838	Інші операційні витрати розраховано згідно показників нормативної грошової оцінки одиниці площі ріллі із земельного податку, витрат з відшкодування оренди до бюджету згідно договорів ФДМУ, тарифів та цін на поштові та інші послуги. Складові інших операційних витрат на 2025 рік, в загальній сумі 10838 тис. грн., становлять: обов'язкові платежі та податки 10488 тис. грн.; відшкодування до бюджету оренди нерухомого майна 164 тис. грн.; юридичні послуги 60 тис. грн.; аудиторські послуги 70 тис. грн.; підписка, поштові витрати, інші 25 тис. грн.; витрати на службові відрядження 7 тис. грн.; рахункове банківське обслуговування 23 тис. грн.; консультаційні інформаційні послуги (участі в семінарах з податкового та іншого законодавства) 1 тис. грн.
Разом	62572	112993	124073	

Усього витрат підприємства на 2025 рік заплановано в сумі 125621 тис. грн., показники плану 2024 року 114468 тис. грн., факт 2023 року 63752 тис. грн. Так, заплановані витрати на 2025 рік збільшено в порівнянні з фактом 2023 року на 61869 тис. грн. (197%), та показників плану 2024 року на 11153 тис. грн. (110%).

Очікувані фінансові результати

На виконання заходів спрямованих на ефективну роботу підприємства, сукупність фінансово-правових та організаційно-технічних механізмів, прийомів прогнозування та планування, контролю витрат і доходів підприємства, з метою забезпечення збільшення фінансового результату 2025 року проти факту 2023 року та планових показників поточного року, на 2025 рік заплановано збільшення фінансового результату.

Всього фінансовий результат до оподаткування на 2025 рік плануємо отримати в сумі 7112 тис. грн., показники плану 2024 року 6705 тис. грн., факт 2023 року 5066 тис. грн. Так, очікувані

фінансові результати на 2025 рік в порівнянні з фактом 2023 року збільшено на 2046 тис. грн. (140%), та з показниками плану 2024 року 407 тис. грн. (106%).

Виплати на користь держави

Плановий розрахунок на 2025 рік зі сплати податків, зборів та інших обов'язкових платежів виконано згідно Податкового кодексу України від 02.12.2010 №2755-VI, проте, заплановані показники на 2025 рік мають відхилення проти планових показників поточного року та фактичних показників 2023 року.

1. Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) на 2025 рік заплановано усього 13122 тис. грн. Планові показники 2025 року мають відхилення проти факту 2023 року 103%, та планових показників поточного року 103%, у тому числі:

- Податок на прибуток підприємства 1270 тис. грн. Податок на прибуток підприємства на 2025 рік розраховано з урахуванням отриманого чистого фінансового результату та Податкового кодексу України від 02.12.2010 №2755-VI. Відповідно викладеного планові показники 2025 року мають відхилення проти факту 2023 року 142%, та планових показників поточного року 107%;
- Податок на додану вартість 10400 тис. грн. Податок на додану вартість на 2025 рік розраховано з урахуванням збільшення обсягів виконаних робіт та послуг ДП «КШЗ», та «Порядку ведення Єдиного реєстру податкових накладних», затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 29.12.2010 №1246 (зі змінами), тобто, шляхом поповнення електронного рахунку з податку на додану вартість ДП «КШЗ». Відповідно викладеного планові показники 2025 року мають відхилення проти факту 2023 року 98%, та планових показників поточного року 102%;
- Податок на доходи фізичних осіб 1089 тис. грн. Податок на доходи фізичних осіб на 2025 рік розраховано з урахуванням підвищення рівня заробітної платні згідно чинного законодавства та Податкового кодексу України від 02.12.2010 №2755-VI. Відповідно викладеного планові показники 2025 року мають відхилення проти факту 2023 року 118%, та планових показників поточного року 112%;
- Військовий збір 363 тис. грн. Військовий збір на 2025 рік розраховано з урахуванням підвищення рівня заробітної платні згідно чинного законодавства та Податкового кодексу України від 02.12.2010 №2755-VI. Відповідно викладеного планові показники 2025 року мають відхилення проти факту 2023 року 111%, та планових показників поточного року 112%.

2. Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) на 2025 рік заплановано усього 6067 тис. грн. Планові показники 2025 року мають відхилення проти факту 2023 року 103%, та планових показників поточного року 114%, у тому числі:

- Податок на доходи фізичних осіб 3267 тис. грн. Податок на доходи фізичних осіб на 2025 рік розраховано з урахуванням підвищення рівня заробітної платні згідно чинного законодавства та Податкового кодексу України від 02.12.2010 №2755-VI. Відповідно викладеного планові показники 2025 року мають відхилення проти факту 2023 року 118%, та планових показників поточного року 112%;

- Земельний податок 2800 тис. грн. Земельний податок на 2025 рік розраховано згідно показників нормативної грошової оцінки одиниці площі ріллі та Податкового кодексу України від 02.12.2010 №2755-VI. Відповідно викладеного планові показники 2025 року мають відхилення проти планових показників поточного року 117%, факту 2023 року 89% внаслідок сплати протягом 1 кварталу 2023 року за коригованим розрахунком з податку на землю на 2022 рік.

3. Інші податки, збори та платежі на користь держави, на 2025 рік заплановано усього 9417 тис. грн. Планові показники 2025 року мають відхилення проти факту 2023 року 131%, та планових показників поточного року 107%, у тому числі:

- Відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями 4625 тис. грн. Відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями на 2025 рік розраховано з урахуванням отриманого чистого фінансового результату та Податкового кодексу України від 02.12.2010 №2755-VI. Відповідно викладеного планові показники 2025 року мають відхилення проти факту 2023 року 161%, та планових показників поточного року 107%;
- Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування 4792 тис. грн. Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, розраховано з урахуванням підвищення рівня заробітної платні згідно чинного законодавства, відповідно мають відхилення проти факту 2023 року 111%, та планових показників поточного року 108%.

Операційні цілі діяльності Підприємства

N	Цілі діяльності Підприємства	Цілі та пріоритети розвитку країни (галузі, суб'єкта управління, регіону), на реалізацію яких спрямована діяльність Підприємства	Назва нормативно-правового акта, документа
1	Виконання послуг по прийому та акумуляції шахтної води і промислових стоків підприємств Кривбасу в ставок-накопичувач балка Свистунова	Забезпечення безперебійної роботи гірничорудних підприємств Криворізького залізрудного басейну	Проект «Відводу шахтних вод Кривбасу» затверджений наказом МЧМ СРСР від 15.08.1972 №553
2	Виконання послуг по транзиті шахтної води та промислових стоків через хвостосховище		
3	Здійснення щорічного скиду шахтної води в ріку Інгулець, відповідно регламенту		
4	Виконання ремонтно – регламентних робіт на ставку накопичувачу б. Свистунова		
5	Виконання робіт за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу»	Збереження власної (унікальної) рудної бази металургійної та хімічної промисловості, подолання негативних демографічних і соціально-економічних наслідків та запобігання незворотним процесам у навколишньому середовищі Кривбасу та зонах діяльності гірничо-хімічних підприємств Львівської області	Постанова Кабінету Міністрів України від 02.03.1998 №258

Ресурсний потенціал ДП «КШЗ» — це сукупність матеріальних, нематеріальних, трудових, фінансових ресурсів, включаючи здатність робітників підприємства ефективно використовувати названі ресурси для виконання і досягнення поточних та стратегічних цілей підприємства.

Загальним для всіх видів ресурсів ДП «КШЗ» є питання про ефективність їх використання. Встановлено певного підходу в оцінці ефективності використання ресурсів.

Головне полягає в тому, що для оцінки ефективності того чи іншого виду ресурсів корисний результат діяльності підприємства порівнюється з витратами на отримання цього корисного результату.

Для виконання виробничої програми на плановий 2025 рік необхідні наступні ресурси:

Персонал підприємства

Персонал підприємства (кадри, трудовий колектив) - це сукупність працівників, що входять у його обліковий склад.

Загальна штатна чисельність працівників ДП «КШЗ» на 2025 рік не змінюється і становить 97 осіб. Чисельність робітників на підприємстві умовно – постійна (розстановочна, з погодинною оплатою праці) і не залежить від об'єму перекачуваної води.

Середня кількість працівників

Найменування показника	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз виконання на поточний рік	Плановий 2025 рік
Директор	1	1	1	1
Адміністративно – управлінський персонал	25	25	25	25
Працівники	71	71	71	71
Разом	97	97	97	97

Показники середньої кількості працівників на 2025 рік дорівнюють плановим та прогнозним показникам 2024 року.

Витрати на оплату праці формуються згідно тарифних ставок і посадових окладів працівників підприємства які у відповідності до Розділу III п. 14.1,14.2,14.3 Колективного договору прийнятого на загальних зборах трудового колективу 17.09.2021 року (із змінами) і зареєстрованого 29.09.2021 року № 106 та оприлюдненого на офіційному веб сайті Центрально - Міського виконкому районної у місті ради з дотриманням норм і гарантій передбачених чинним законодавством, Генеральною та Галузевою угодою.

Згідно п.3.6. розділу III Галузевої угоди підприємство зобов'язане забезпечити щорічне зростання середньої заробітної плати на 18% на базі підвищення ефективності виробництва.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника на плановий 2025 рік становлять 21396 грн., проти показників плану поточного року 18632 грн. (115%), та факту 2023 року 16681 грн. (128%).

Кошти на підвищення тарифних ставок та посадових окладів передбачаються плановими калькуляціями собівартості, погодженими замовниками і підтвердженими договорами на виконання послуг, що надаються ДП «КШЗ».

Розрахунок витрат на оплату праці на 2025 рік

№ з/п	Показники	Осіб	тис. грн.				План рік, всього
			I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	
1.	Директор	1	220	489	220	220	1149
	заробітна плата		110	110	110	110	440
	премія		110	379	110	110	709
	інші виплати передбачені законодавством		0	0	0	0	0
	нарахування ССВ 22%		48	109	48	48	253

2.	АУП	25	1890	1891	1890	1895	7566
	заробітна плата		1890	1891	1890	1895	7566
	нарахування ЄСВ 22%		416	416	416	417	1665
3.	Працівники*	71	3853	3721	4590	4026	16190
	заробітна плата		3853	3721	4590	4026	16190
	нарахування ЄСВ (середній 19,8% (22 та 8,41%))		781	747	919	808	3255
	Всього витрати на оплату праці		5963	6101	6700	6141	24905
	Всього нарахування ЄСВ*		1245	1272	1383	1273	5173
4.	Середньооблікова кількість штатних працівників		93	93	93	93	93
5.	Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами)		97	97	97	97	97
6.	Середньомісячні витрати на оплату праці на одного працівника (грн.), усього, у тому числі:		20491	20966	23024	21103	21396
	керівник, усього		73333	163000	73333	73333	95750
	у тому числі:						
	посадовий оклад		36651	36651	36651	36651	36651
	преміювання		36682	126349	36682	36682	59099
	інші виплати, передбачені законодавством						
	адміністративно-управлінський персонал		25200	25213	25200	25667	25220
	працівники		18089	17469	21549	18901	19002

* в середній кількості працівників включено 10 чоловік інвалідів (нарахування ЄСВ 8,41%)

Виробничі фонди

Засоби праці (машини, устаткування, будівлі, транспортні засоби) спільно з предметами праці (сировиною, матеріалами, запчастинами, паливом) утворюють засоби виробництва ДП «КШЗ».

Відповідно місії ДП «КШЗ», його стратегічній концепції, цінностям та стратегічним напрямкам, у 2025 році передбачено залучити до виконання виробничої програми наступні виробничі фонди:

- Нематеріальні активи (право користування земельною ділянкою); незавершене капітальне будівництво за робочими проектами «Ліквідація ш. «Гігант», «Ліквідація ш. «Першотравнева», «Ліквідація шахти «Саксагань»; основні засоби (машини і обладнання, транспортні засоби, будинки, споруди та передавальні пристрої, інші основні засоби);
- Виробничі запаси.

Капітальні інвестиції

Капітальні інвестиції на 2025 рік заплановано в сумі 990 тис. грн., на поточний рік передбачено 950 тис. грн., в 2023 році одержано і використано 922 тис. грн.

Капітальні інвестиції розподіляються на капітальне будівництво та придбання і капітальний ремонт основних засобів, придбання інших необоротних матеріальних активів, а саме:

Передбачене капітальне будівництво по видам робіт на 2025 рік:

Види робіт	Сума, тис. грн.
Роботи капітального характеру за робочим проектом «Ліквідація шахти «Гігант» затверджений наказом Мінпромполітики України від 08.06.2001 № 238, всього на 2024 рік в тому числі:	33
Будівництво стовпів-відстійників з підвідними та відвідними трубопроводами ємністю 30 тис.м ³	33

Джерелом інвестиційних забезпечень щодо капітального будівництва є - кошти бюджету за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу» на виконання робіт по відселенню мешканців селища Карнаватка із зони зсуву земної поверхні, рекультивация територій, кар'єрів, відвалів та зони зсуву земної поверхні, будівництво ставків, ліквідаційні роботи, проектні роботи. Проте, внаслідок відсутності фінансування за бюджетною програмою, як з державного так і обласного бюджетів з 01.01.2015 року по теперішній час, вказані роботи виконуються за власні кошти підприємства.

Програмою реструктуризації гірничорудних підприємств Кривбасу з підземного видобутку залізної руди (Постанова Кабміну України № 258 від 02.03.1998, ст. 90 п. 7 Бюджетного кодексу України від 08.07.2010 №2456-VI) передбачається ліквідація збиткових шахт Кривбасу. Відповідно наказу Мінпромполітики України «Про створення Державного підприємства «КШЗ» від 25.06.2004 р. №315, з 2004 року ДП «КШЗ» виступає виконавцем проектних ліквідаційних робіт за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди».

Виконання робіт з реструктуризації здійснюється у відповідності із затвердженими проектами: «Ліквідація шахти «Гігант», затверджений Наказом Державного комітету промислової політики України від 08.06.2001 р. № 238; «Ліквідація ДП «Шахта «Саксагань», затверджений Наказом Державного комітету промислової політики України від 28.03.2001 р. № 113 та від 31.08.2010 № 422; «Ліквідація шахти «Першотравнева», затверджений Наказом Міністерства промислової політики України від 26.11.2001 р. № 192.

Завданням реструктуризації є: нейтралізація екологічних наслідків діяльності діючих і ліквідованих гірничорудних підприємств і об'єктів, у тому числі гідрогеологічний захист гірничих об'єктів і прилеглих територій; вирішення соціальних проблем, що виникають у процесі реструктуризації; закриття нерентабельних шахт, цехів та інше.

Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів на 2025 рік:

З метою поліпшення стану безпеки, гігієни праці та виробничого середовища, згідно зі ст. 19 Закону про охорону праці, введеного в дію Постановою Верховної Ради України від 14.10.92 № 2695-ХІІ, визначені в колективному договорі ДП «КШЗ», та на виконання п. 1, 2, 5 Переліку заходів та засобів з охорони праці затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 27.06.2003 N 994, на 2025 рік заплановано придбання інших необоротних матеріальних активів (Малоцінні необоротні матеріальні активи) в загальній сумі 342 тис. грн.

Джерелом інвестиційних забезпечень ДП «КШЗ» з придбання інших необоротних матеріальних активів (Малоцінні необоротні матеріальні активи) - є власні кошти підприємства, отримані від гірничорудних підприємств Криворізького басейну учасників локалізації високо мінералізованої шахтної води, що спрямовуються на поліпшення матеріально-технічної бази та стану гідротехнічних споруд задіяних в процесі локалізації.

Капітальний ремонт основних засобів на 2025 рік:

З метою збереження існуючих засобів праці у стані, придатному для подальшого продуктивного використання, шляхом проведення ремонтно-профілактичних робіт, спрямованих на усунення дрібних неполадок та попередження прогресуючого фізичного спрацювання основних засобів ДП «КШЗ», та у зв'язку з тим, що через трубопроводи здійснюється транзит шахтних вод, які насичені високохімічними мінералами, відбувається прискорений процес корозії та зношення.

Для попередження аварійної ситуації та забезпечення безперебійної роботи по акумуляції та скиду в річку Інгулець зворотних шахтних вод від гірничорудних підприємств на 2025 рік заплановано капітальний ремонт об'єктів залучених до виконання виробничих функцій основних та допоміжних підрозділів підприємства, орієнтована кошторисна вартість якого складає 615 тис грн.

Джерелом інвестиційних забезпечень ДП «КШЗ» з капітального ремонту основних засобів - є власні кошти підприємства, отримані від гірничорудних підприємств Криворізького басейну учасників локалізації високо мінералізованої шахтної води, що спрямовуються на поліпшення матеріально-технічної бази та стану гідротехнічних споруд задіяних в процесі локалізації.

Із залученням ресурсів ДП «КШЗ» будуть виконані цілі та задачі підприємства.

Нефінансові цілі діяльності Підприємства

1. Виконання робіт за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу» за робочими проектами ліквідації - Робочий проєкт «Ліквідація шахти «Гігант» розроблений в 1998 році інститутом ДП ДП «Кривбаспроект». Проєкт затверджений Наказом Державного комітету промполітики України від 08.06.2001 року №238 (зі змінами), кошторисною вартістю – 220,21 млн. гривень; Робочий проєкт «Обґрунтування ліквідації шахти «Саксагань» розроблений інститутом «Кривбаспроект» в 1997 році. Проєкт затверджений наказами Мінпромполітики України від 22.03.2001 року №113 та від 31.08.2010 № 422, загальною кошторисною вартістю – 135,8 млн. гривень; Робочий проєкт «Ліквідація шахти «Першотравнева», розроблений інститутом ДП ДП «Кривбаспроект» та ДП «УкрНДПІпромтехнологія» в 1998 році. Проєкт затверджений наказом Мінпромполітики України від 06.11.2001 року №192, кошторисною вартістю – 85,4 млн. гривень.
2. Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 20 грудня 2021 р. № 1802-р затверджено план заходів з управління шахтними водами Кривбасу, що спрямована на виконання завдань з реалізації державної політики захисту довкілля.

Таблиця. Цільові показники ефективності Підприємства

Показники	Минулий рік (факт 2023 року)	Поточний рік (план 2024 року)	Плановий 2025 рік	Плановий 2026 рік	Плановий 2027 рік
ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
<i>Основні фінансові показники</i>					
Коефіцієнти рентабельності:					
коефіцієнт рентабельності діяльності	0,0732	0,0813	0,0821	0,0822	0,0823
коефіцієнт рентабельності операційних витрат	0,0810	0,0593	0,0573	0,0800	0,0700
коефіцієнт зростання операційних витрат	0,0016	0,7088	0,0031	0,7100	1,2400
коефіцієнт рентабельності EBITDA	0,1253	0,1271	0,1276	0,1300	0,1300
коефіцієнт рентабельності власного капіталу	0,0598	0,0784	0,0823	0,0900	0,0900
коефіцієнт рентабельності активів	0,0373	0,0490	0,0720	0,0800	0,0900
коефіцієнт зростання доходів	-0,0231	0,0942	-0,0450	-0,0540	-0,0090
Коефіцієнти платоспроможності:					
коефіцієнт фінансової стійкості	1,6514	1,6668	6,9609	15,7200	15,5600
коефіцієнт покриття EBITDA фінансових витрат	0	0	0	0	0
коефіцієнт відношення боргу до EBITDA	-0,0998	-0,0838	-0,0883	-0,0900	-0,0900
коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу	0	0	0	0	0
коефіцієнт відношення боргу до активів	0,3772	0,3750	0,1256	0,0600	0,0600
Коефіцієнти ліквідності:					
коефіцієнт поточної ліквідності	1,1125	1,1544	1,8362	2,6300	2,6800
коефіцієнт швидкої ліквідності	1,0575	1,0994	1,6020	2,2900	2,3500
коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,0170	0,0172	0,0797	0,1800	0,1700
період обороту дебіторської заборгованості	74,6395	64,7709	62,7148	46,5200	46,5200
період обороту кредиторської заборгованості	7,9226	6,5270	6,6359	6,5100	6,5000
Виплати на користь держави, тис. грн.					
Податкові, разом, з них:	18646	17994	19189	19630	20647
Податок на прибуток	894	1188	1270	1300	1367
ПДВ	10585	10200	10400	10640	11190
Рентна плата	0	0	0	0	0

Інші	7167	6606	7519	7690	8090
Неподаткові, разом, з них:	7190	8767	9417	9634	10131
Частина чистого прибутку/дивіденди	2876	4330	4625	4731	4977
Інші	4314	4437	4792	4903	5154
Обсяги бюджетного фінансування, тис. грн					
Фінансування з обласного бюджету за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу», за робочими проектами ліквідації	0	43971	51894	13869	31730
Обсяги квазіфіскальних операцій, тис. грн					
На ДП «КШЗ» відсутні операції для здійснення яких встановлені окремі вимоги, а також для яких ціноутворення відрізняється від ціноутворення на інші види діяльності, що здійснюються Підприємством					
Витрати, пов'язані із здійсненням виду діяльності	0	0	0	0	0
Норма прибутку за видом діяльності (%)	0	0	0	0	0
Дохід, отриманий за видом діяльності	0	0	0	0	0
Кошти, передбачені на компенсацію Підприємству за видом діяльності***	0	0	0	0	0
Отримана Підприємством компенсація за видом діяльності	0	0	0	0	0
Фінансовий результат за видом діяльності	0	0	0	0	0
ОПЕРАЦІЙНІ ПОКАЗНИКИ					
Виконання послуг по прийому та акумуляції шахтної води і промислових стоків підприємств Кривбасу в ставок-накопичувач балка Свистунова, тис. грн/тис. м ³	31394/10802	30914/10480	33300/11288	38180/11226	40191/11226
Виконання послуг по транзиту шахтної води та промислових стоків через хвостосховище, тис. грн/тис. м ³	18835/4445	21432/4700	21695/4500	22021/4400	22607/4400
Здійснення щорічного скиду шахтної води в ріку Інгулець, відповідно регламенту, тис. грн/тис. м ³	6114/4076	14694/9300	15394/9300	13707/7000	14806/7000
Виконання ремонтно – регламентних робіт на ставку накопичувачу б. Свистунова, тис. грн.	427	583	615	646	678
Виконання робіт за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу», тис. грн./кількість робочих проектів	0/3	43971/3	51894/3	13869/3	31730/3
Середня кількість працівників, осіб	96	97	97	97	97
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн.	16681	18632	21396	22466	23589

Продуктивність праці одного працюючого промислово-виробничого персоналу, тис. грн/особу/міс	49,28	58,10	61,00	64,05	67,25
Рівень використання виробничих потужностей, %	100	100	100	100	100
Капітальні інвестиції (джерело фінансування - власні кошти), тис. грн.	922	950	990	1040	1100
НЕФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
1. Виконання робіт за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу» за робочими проектами ліквідації					
Проектні роботи, Кількість проектів	0	0	3	3	1
Будівництво ставків-відстійників з підвідними та відвідними трубопроводами ємністю 30 тис.м куб. ш. «Гігант», Тис м ³	0	0	0	0	2,8
Будівництво водовідвідної канами з дорогою для обслуговування ш. «Гігант», Км	0	0	0	0	0,52
Відселення мешканців селища Карнаватка з зони зрушення земної поверхні (компенсація, придбання житла та знесення домоволодінь), Орієнтовна кількість домоволодінь	0	0	0	0	11
2. Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 20 грудня 2021 р. № 1802-р затверджено план заходів з управління шахтними водами Кривбасу, що спрямована на виконання завдань з реалізації державної політики захисту довкілля					
Заходи Виконано/Передбачено виконання - ТАК					
Розроблення Альтернативної схеми з визначенням режиму скиду надлишків зворотних вод та промивання русла р.Інгулець після їх скиду в результаті подачі води з р. Дніпро	-	-	ТАК	-	-
Проведення оцінки впливу на довкілля Альтернативної схеми відповідно до вимог Закону України «Про оцінку впливу на довкілля»	-	-	ТАК	-	-
Розроблення на отримання паспорта ставка-накопичувача у балці Свистунова	-	ТАК	-	-	-
Розроблення технічної документації із землеустрою щодо встановлення (відновлення) меж земельної ділянки ставка-накопичувача у балці Свистунова в натурі (на місцевості)	ТАК	-	-	-	-
Проведення державної реєстрації земельної ділянки ставка-накопичувача у балці Свистунова у Державному земельному кадастрі та	ТАК	-	-	-	-

державної реєстрації речових прав на земельну ділянку					
Узгодження технічного завдання на розроблення техніко-економічного обґрунтування	-	-	ТАК	-	-
Розроблення техніко-економічного обґрунтування будівництва першої черги ставка-накопичувача у балці Свистунова	-	-	ТАК	-	-
Комплексне обстеження ставка-накопичувача у балці Свистуновата його прилеглої території	-	-	ТАК	-	-
Розроблення техніко-економічного обґрунтування завершення будівництва гідротехнічної споруди з накопичення і скидання шахтних вод та інших об'єктів, з урахуванням принципу розбавлення шахтних вод перед скиданням у р. Інгулець	-	-	ТАК	-	-
Визначення можливих варіантів завершення будівництва ставка-накопичувача у балці Свистунова в умовах його експлуатації	-	-	ТАК	-	-
Визначення можливих варіантів будівництва гідротехнічних споруд з накопичення і скидання шахтних вод та обсягів і джерел води, необхідної для розбавлення шахтних вод перед скиданням їх у р. Інгулець	-	-	ТАК	-	-
Розроблення проекту будівництва першої черги гідротехнічної споруди з накопичення і скидання шахтних вод	-	-	ТАК	-	-
Розроблення проекту будівництва другої черги гідротехнічної споруди з накопичення і скидання шахтних вод та інших об'єктів, пов'язаних з реалізацією проекту управління шахтними водами Кривбасу	-	-	ТАК	-	-
Проведення оцінки впливу на довкілля проекту будівництва гідротехнічної споруди з накопичення і скидання шахтних вод та інших об'єктів, пов'язаних з реалізацією проекту управління шахтними водами Кривбасу	-	-	ТАК	-	-
Виконання регламенту з промивання русла та екологічного оздоровлення р. Інгулець	ТАК	ТАК	ТАК	ТАК	ТАК
Виконання будівельно-монтажних робіт першої черги будівництва гідротехнічної споруди з накопичення і скидання шахтних вод	-	-	ТАК	-	-
Встановлення автоматизованих постів моніторингу якості води в р. Інгулець в контрольних створах, розташованих на відстані 500 метрів вище та 500 метрів нижче точки скиду надлишків шахтних вод в р. Інгулець	-	-	ТАК	-	-

Введення в експлуатацію першої черги гідротехнічної споруди з накопичення і скидання шахтних вод	-	-	ТАК	-	-
Виконання будівельно-монтажних робіт другої черги будівництва гідротехнічної споруди з накопичення і скидання шахтних вод	-	-	ТАК	-	-
Введення в експлуатацію другої черги гідротехнічної споруди з накопичення і скидання шахтних вод	-	-	ТАК	-	-

Корпоративне управління

ДП «КШЗ» є державним унітарним підприємством, що діє як державне комерційне підприємство, у своїй діяльності керується законодавством України та Статутом Підприємства.

Виконавчим органом ДП «КШЗ» (одноосібним) є Директор, який є посадовою особою (п. 10.3. розділу 10 Статуту ДП «КШЗ» в редакції затвердженої наказом Фонду державного майна України від 10.02.2023 № 241).

Статутом ДП «КШЗ» не передбачено утворення наглядової ради та комітетів.

Підприємство дотримується вимог законодавства України, що регулює діяльність Підприємства, включаючи Закон України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо вдосконалення корпоративного управління» від 22 лютого 2024 року № 3587-ІХ та Політику державної власності, затверджену постановою Кабінету Міністрів України 29 листопада 2024 № 1369, а також виконує рішення Суб'єкта управління, діє виключно в інтересах Підприємства, добросовісно і розумно, у межах повноважень, наданих статутом Підприємства, і у добросовісний спосіб, що сприяє досягненню мети діяльності Підприємства.

Очікування щодо управління дочірніми підприємствами

В період діяльності ДП «КШЗ» з 06.08.2004 року по теперішній час, дочірні підприємства не створювалися, рішення Суб'єкта управління не приймалось.

Пріоритети досягнення цілей

1. Діяльність ДП «КШЗ» здійснювати відповідно запланованого напрямку стратегічного розвитку, що передбачено в виробничій програмі, фінансовому та стратегічному планах;
2. Проводити послідовний і ретельний аналіз, що забезпечить об'єктивну оцінку ефективності діяльності підприємства, внутрішнього середовища, скорочення витрат на виробництво;
3. Здійснювати підтримання у належному стані наявні виробничі потужності, у першу чергу засобів виробництва;
4. Виконання заходів, щодо постійного і стабільного зростання прибутку.

Відповідальні за виконання цілей спрямованих на успішну роботу ДП «КШЗ» – всі головні спеціалісти підприємства.

Згідно Указу Президента України від 24 лютого 2022 року №64 «Про введення воєнного стану в Україні» з 24 лютого 2022 року по всій Україні введено воєнний стан. Наша країна у стані війни. Усвідомлюючи всі наслідки та обставини, які склались в нашій країні, метою складання планових показників на 2025 рік ДП «КШЗ» є взаємоузгодження доходів і витрат у плановому періоді, з ціллю ефективного здійснення фінансово-господарської діяльності, як результат, в плані на 2025 рік відображені до виконання показники виключно спрямовані на благо Держави, зростання обсягів виробництва, отже, надходження в бюджет та зарплати зростають, і Держава й самі громадяни мають можливість краще піклуватися про тих хто цього потребує. Основу розрахунку обсягів доходу та витрат планових показників на 2025 рік покладено вимоги чинного базового законодавства України, діючих цін на товари, роботи, послуги з урахуванням подальшого розвитку та підтримки підприємства в робочому стані.

Аналізуючи планові показники 2025 року з плановими показниками поточного року, та фактом минулого 2023 року встановлено наступне:

- збільшення чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 105% від планових показників на 2024 рік, та 125% від фактичних показників 2023 року;
- збільшення чистого фінансового результату 106% від планових показників на 2024 рік, та 140% від фактичних показників 2023 року;
- збільшення показнику ЕВІТДА 105% від планових показників на 2024 рік, та 127% від фактичних показників 2023 року;
- збільшення сплати на благо Держави податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) 103% від планових показників на 2024 рік, та 103% від фактичних показників 2023 року;
- збільшення сплати податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) 114% від планових показників на 2024 рік, та 103% від фактичних показників 2023 року;
- збільшення сплати з відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями 107% від планових показників на 2024 рік, та 161% від фактичних показників 2023 року;
- збільшення сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування 108% від планових показників на 2024 рік, та 111% від фактичних показників 2023 року;
- збільшення капітальних інвестицій 104% від планових показників на 2024 рік, та 107% від фактичних показників 2023 року;
- збільшення власного капіталу 101% від планових показників на 2024 рік, та 102% від фактичних показників 2023 року;
- збільшення середньомісячних витрат на оплату праці одного працівника 115% від планових показників на 2024 рік, та 128% від фактичних показників 2023 року.

На виконання постанови Кабінету Міністрів України від 27.08.2024 №984 «Про затвердження Порядку щорічного погодження пропозицій щодо окремих фінансових показників, а також обсягів виплат на користь держави, бюджетного фінансування та квазіфіскальних операцій, які включатимуться до листа очікувань власника, а також до фінансових планів, стратегічних планів розвитку та інвестиційних планів на середньострокову перспективу суб'єктів господарювання

державного сектору економіки» ДП «КШЗ» здійснено розрахунок інтегрального показника коефіцієнтів, відображених у розділі «Таблиця. Цільові показники ефективності Підприємства» цього Листа, на 2025 – 2027 роки.

Інтегральний показник коефіцієнтів, що пріоритезуються, та мають найбільший вплив на досягнення цілей діяльності ДП «КШЗ», сформовано як сума балів, у тому числі:

Показники	Плановий 2025 рік		Плановий 2026 рік		Плановий 2027 рік	
	Розраховане значення	Кількість балів за інтегральної оцінки	Розраховане значення	Кількість балів за інтегральної оцінки	Розраховане значення	Кількість балів за інтегральної оцінки
коефіцієнт рентабельності діяльності	0,0821	15	0,0822	15	0,0823	15
коефіцієнт рентабельності операційних витрат	0,0573	15	0,0800	15	0,0700	15
коефіцієнт зростання операційних витрат	0,0031	20	0,7100	0	1,2400	0
коефіцієнт рентабельності EBITDA	0,1276	10	0,1300	10	0,1300	10
коефіцієнт фінансової стійкості	6,9609	20	15,7200	20	15,5600	20
період обороту дебіторської заборгованості	62,7148	0	46,5200	10	46,5200	10
період обороту кредиторської заборгованості	6,6359	20	6,5100	20	6,5000	20
Разом кількість балів		100		90		90

Інтегральний показник коефіцієнтів, сформований ДП «КШЗ» як сума балів, набраних за фінансовими коефіцієнтами становить:

2025 рік прийнятний рівень - значення інтегрального показника коефіцієнтів 100 балів;

2026 рік прийнятний рівень - значення інтегрального показника коефіцієнтів 90 балів;

2027 рік прийнятний рівень - значення інтегрального показника коефіцієнтів 90 балів.

Консультації з наглядовою радою (виконавчим органом) Підприємства

Наглядова рада на ДП «КШЗ» відсутня. При підготовці цього Листа були залученні усі керівники, професіонали та технічні службовці ДП «КШЗ».