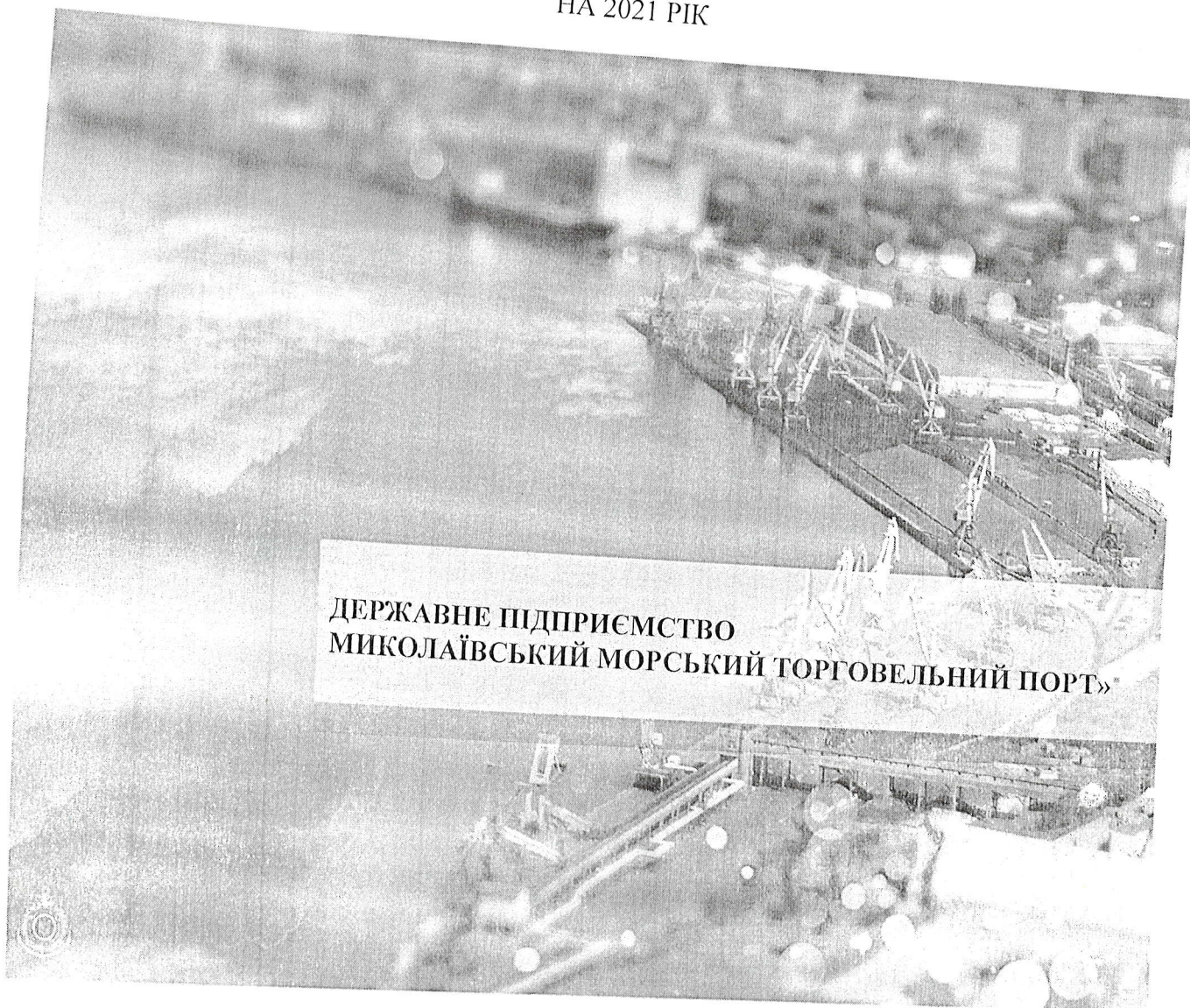
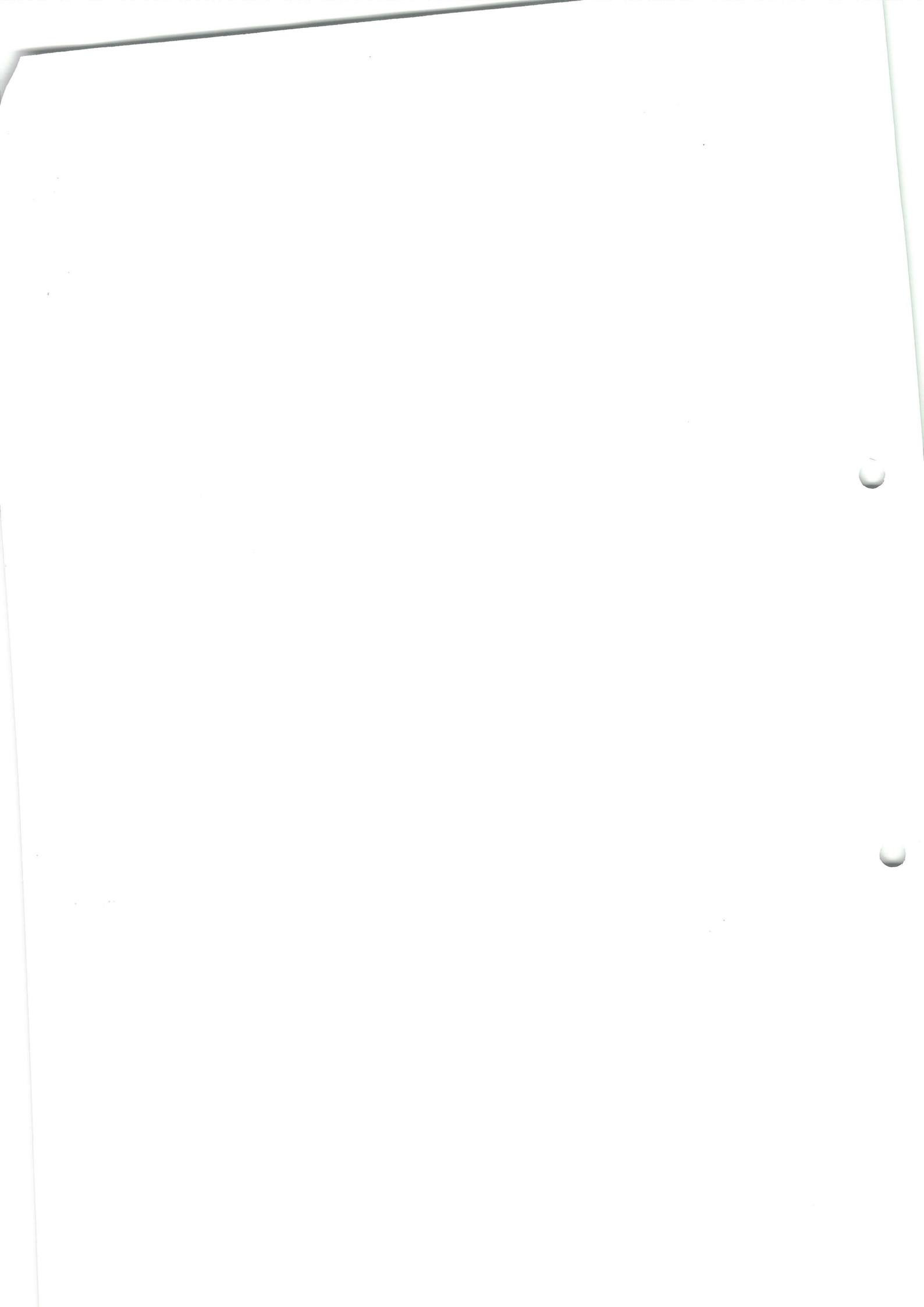


ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
ДО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
ДЕРЖАВНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«МИКОЛАЇВСЬКИЙ МОРСЬКИЙ ТОРГОВЕЛЬНИЙ ПОРТ»
НА 2021 РІК



ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«МИКОЛАЇВСЬКИЙ МОРСЬКИЙ ТОРГОВЕЛЬНИЙ ПОРТ»



ВСТУП

Фінансовий план державного підприємства «Миколаївський морський торговельний порт» (надалі - ДП «ММТП», підприємство) на 2021 рік складено у відповідності:

Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки затвердженого наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015 № 205, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 19.03.2015 за № 300/26745 (із змінами, внесеними згідно з Наказами Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 03.11.2015 № 1394, від 31.07.2018 № 1070);

Інструкції щодо складання та затвердження фінансових планів, надання звітності про їх виконання підприємствами, установами та організаціями, що належать до сфери управління Міністерства, затвердженої наказом Міністерства інфраструктури від 15.06.2011 № 152 (зі змінами, внесеними наказом Міністерства інфраструктури України від 11.06.2015 № 210);

Постанови Кабінету Міністрів України від 29.11.2006 № 1673 «Про стан фінансово-бюджетної дисципліни, заходи щодо посилення боротьби з корупцією та контролю за виконанням державного майна і фінансових ресурсів» (зі змінами, внесеними згідно з Постановами КМ від 18.07.2007 № 950, від 07.09.2011 № 968, від 04.06.2015 № 390, від 14.12.2016 № 950, від 27.03.2019 № 252) (пункт 13);

Постанови Кабінету Міністрів України від 15.05.2019 № 555 «Про схвалення Програми економічного і соціального розвитку України на 2020-2022 роки»;

Нормативно-правових актів, які регламентують діяльність підприємств морського транспорту та складання фінансового плану даними підприємствами, Податкового кодексу України (із змінами та доповненнями), а також інших нормативних документів, які діють на момент складання проекту фінансового плану.

Фінансовий план державного підприємства «Миколаївський морський торговельний порт» на 2021 рік сформовано відповідно до Стратегічного плану розвитку державного підприємства «Миколаївський морський торговельний порт» на 2019 - 2023 роки та Інвестиційного плану державного підприємства «Миколаївський морський торговельний порт» на 2019 - 2023 роки, які затверджені наказом Міністерства інфраструктури України від 19.04.2019 № 285 зі змінами та доповненнями.

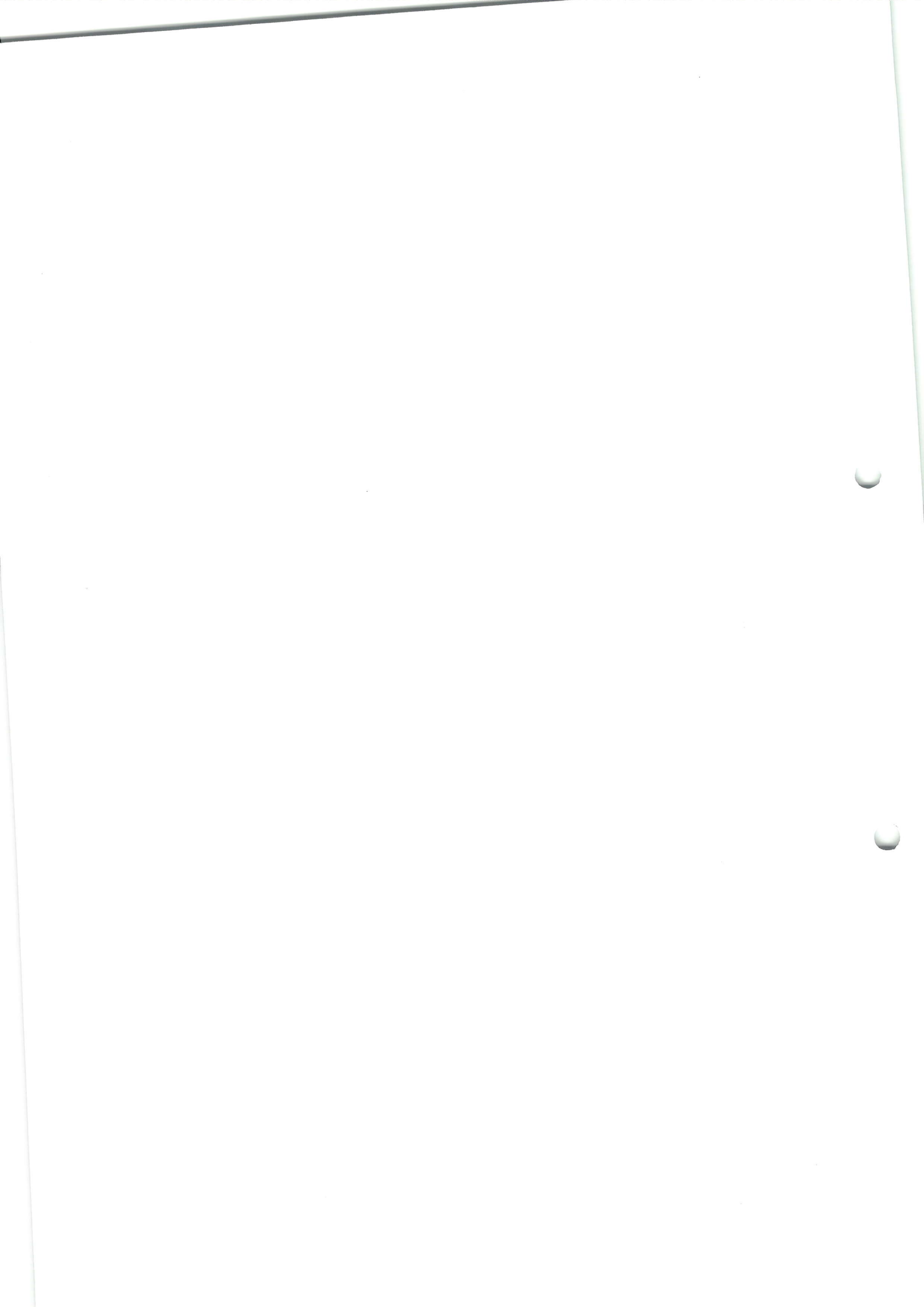
Загальна інформація

Юридична адреса ДП «ММТП»: 54020, м. Миколаїв, вул. Заводська, 23/14.

ДП «ММТП» є державним унітарним підприємством і діє як державне комерційне підприємство, засноване на державній власності, входить до сфери управління Міністерства інфраструктури України.

Статут державного підприємства «Миколаївський морський торговельний порт» затверджено наказом Міністерства інфраструктури України від 07.06.2013 № 365, зареєстровано виконавчим комітетом Миколаївської міської ради Миколаївської області 19.06.2013 за № 15221050050000277.

На балансі ДП «ММТП» обліковуються об'єкти портової інфраструктури, які безпосередньо задіяні у діяльності з виконання вантажно-розвантажувальних робіт: склади та складські майданчики, будівлі, портальні крани, тепловози, навантажувачі, судна портового



флоту та ін. Проте, більша частина цих об'єктів портової інфраструктури передана в оренду приватним компаніям. Перелік та кількість основних фондів, які обліковуються на балансі ДП «ММТП» та передані в оренду (станом на 31.03.2020) наведено в таблиці 1.

Показники	Одиниці виміру	Кількість
1. Передано в оренду основних засобів, в т.ч.:		
Активна частина виробничих фондів:	од.	1 713
- устаткування	од.	1 634
- портальних кранів	од.	172
- залізничних кранів	од.	25
- транспортних засобів	од.	1
- інші (побутова техніка, меблі, обладнання, інвентар тощо)	од.	25
Пасивна частина виробничих фондів (будівлі, споруди)	од.	1 411
2. Передано в оренду площі, в т. ч.:		
- службових приміщень	м ²	208 296,5
- інше	м ²	12 673,2
	м ²	195 623,3

За погодженням Міністерства інфраструктури України у червні 2013 року між ДП «ММТП» та ТОВ «МАРКОНІ» укладено договори бербоут-чартеру плавзасобів (5 буксирів та несамохідної баржі) (зі змінами та доповненнями). Перелік плавзасобів, переданих у бербоут-чартер, які обліковуються на балансі ДП «ММТП» відображено в таблиці 2.

Назва, тип судна	Інв. №	Реквізити договору (№, дата)	Район плавання судна
1	2	3	4
Бугский, буксир-штовхач	19481	12-П від 07.06.2013	Акваторія Миколаївського морського порту, але в межах зони нагляду капітана Миколаївського морського порту
Зюйд, буксир	19311	13-П від 07.06.2013	Акваторія Миколаївського морського порту, але в межах зони нагляду капітана Миколаївського морського порту
Урал, буксир	19040	14-П від 07.06.2013	Акваторія Миколаївського морського порту, але в межах зони нагляду капітана Миколаївського морського порту



1	2	3	Продовження таблиці 2 4
Докер, буксир	19045	15-П від 07.06.2013	Акваторія Миколаївського морського порту, але в межах зони нагляду капітана Миколаївського морського порту
Українець, буксир	19480	16-П від 07.06.2013	Акваторія Миколаївського морського порту, але в межах зони нагляду капітана Миколаївського морського порту
ДМ-2020, суднова баржа	19378	17-П від 07.06.2013	Акваторія Миколаївського морського порту, але в межах зони нагляду капітана Миколаївського морського порту

Перелік порталних кранів, які обліковуються на балансі ДП «ММТП» та передані в оренду приватним стивідорним компаніям наведено в таблиці 3.

Таблиця 3					
№ з/п	Тип	№	Вантажо підйомність, т	Рік виготовлення	Орендар
1	2	3	4	5	6
1	Портальний кран «ГАНЦ»	38	5-6	1965	ТОВ «Стивідорна Компанія Нікмет-Термінал»
2	Портальний кран «ГАНЦ»	42	5-6	1967	ТОВ «Стивідорна Компанія Нікмет-Термінал»
3	Портальний кран «ГАНЦ»	46	5-6	1967	ТОВ «Стивідорна Компанія Нікмет-Термінал»
4	Портальний кран «ГАНЦ»	77	5-6	1985	ТОВ «Стивідорна інвестиційна компанія»
5	Портальний кран «ГАНЦ»	78	5-6	1985	ТОВ «Дніпро-Бузький морський термінал»
6	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	53	10-20	1973	ТОВ «Стивідорна Компанія Нікмет-Термінал»
7	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	54	10-20	1973	ТОВ «Стивідорна Компанія Нікмет-Термінал»
8	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	56	10-20	1974	ТОВ «Стивідорна інвестиційна компанія»
9	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	59	10-20	1975	ТОВ «Німорсервіс Ніколаєв»
10	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	60	10-20	1977	ТОВ «Стивідорна Компанія Нікмет-Термінал»
11	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	61	10-20	1977	ТОВ «Німорсервіс Ніколаєв»
12	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	62	10-20	1978	ТОВ «Стивідорна інвестиційна компанія»
13	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	64	10-20	1979	ТОВ «Стивідорна інвестиційна компанія»

Продовження таблиці 3

1	2	3	4	5	6
14	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	65	10-20	1979	ТОВ «Стивідорна Компанія Нікмет-Термінал»
15	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	70	10-20	1980	ТОВ «Стивідорна Компанія Нікмет-Термінал»
16	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	79	10-20	1985	ТОВ «Южная Стивідорінг Компані Лімітед»
17	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	80	10-20	1985	ТОВ «Южная Стивідорінг Компані Лімітед»
18	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	89	10-20	1988	ТОВ «Стивідорна Компанія Нікмет-Термінал»
19	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	95	10-20	1977	ТОВ «Стивідорна інвестиційна компанія»
20	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	54	10-20	1973	ТОВ «Стивідорна Компанія Нікмет-Термінал»
21	Портальний кран «АЛЬБАТРОС»	54	10-20	1973	ТОВ «Стивідорна Компанія Нікмет-Термінал»
22	Портальний кран «СОКІЛ»	85	16-20-32	1986	ТОВ «Нікморсервіс Ніколаєв»
23	Портальний кран «СОКІЛ»	94	16-20-32	1986	ТОВ «Нікморсервіс Ніколаєв»
24	Портальний кран «КІРОВЕЦЬ»	55	16	1973	ТОВ «Нікморсервіс Ніколаєв»
25	Портальний кран «КОНДОР»	76	40-32	1984	ТОВ «Стивідорна Компанія Нікмет-Термінал»

Перелік рухомого складу залізничного транспорту, який обліковується на балансі ДП «ММТП» та передано в оренду наведено в таблиці 4.

Таблиця 4

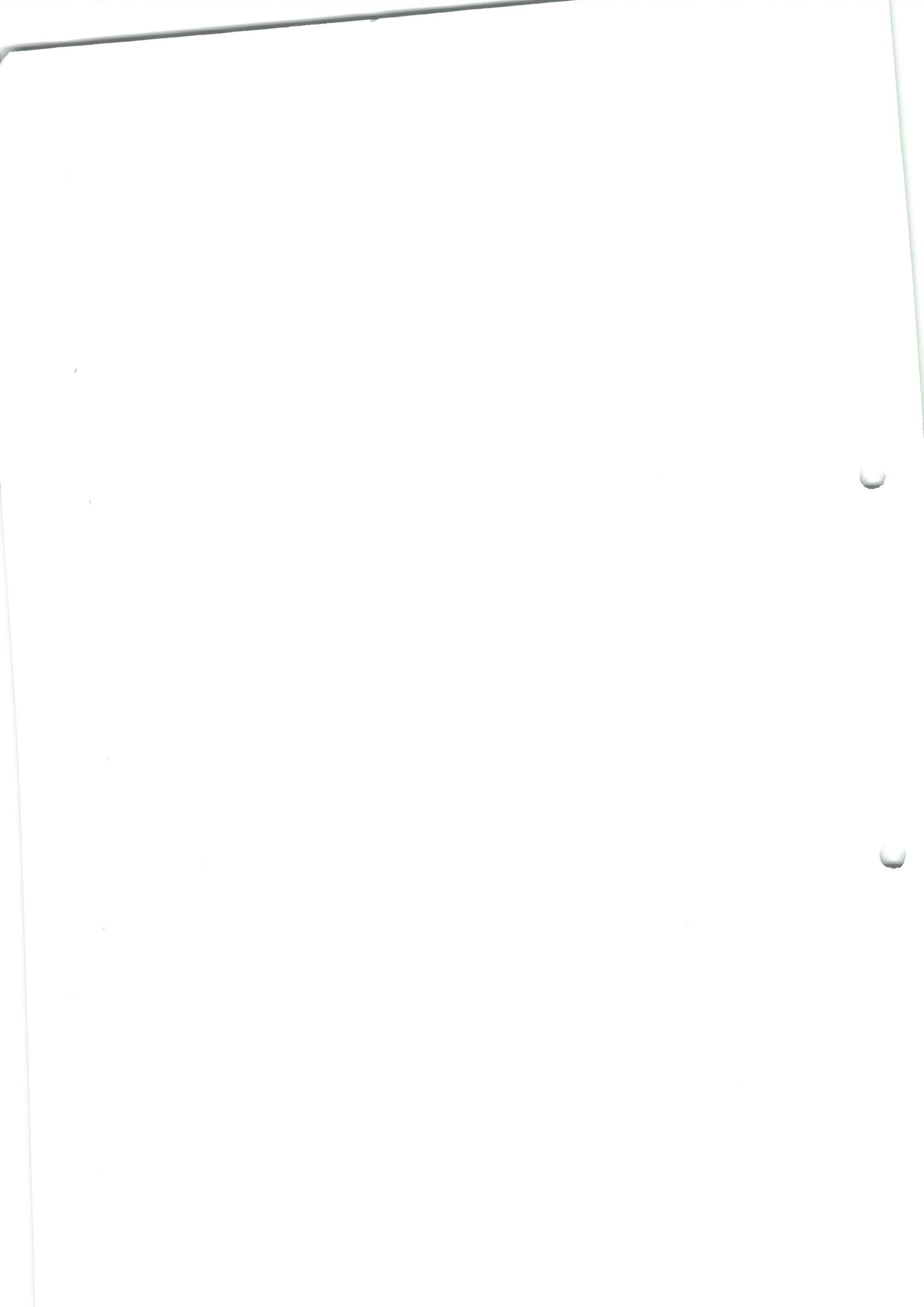
Найменування	Заводський №	Рік випуску	Інвентарний №
1	2	3	4
Тепловоз ТЕМ-2М	122	1984	4309
Тепловоз ТЕМ-2М	187	1985	5272
Тепловоз ЧМЕ-3	3725	1981	19580
Тепловоз ТЕМ 2М	91	1983	60984
Кран КЖДЕ	596	1992	60538



Фінансово-економічні показники
 Фінансовий план відображає очікувані результати діяльності ДП «ММТП» у 2021 році, обсяги надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства. Інформація про фінансові результати ДП «ММТП» відображена в таблиці 5.

Таблиця 5

Найменування показника	Код рядка	Звіт 2019 (тис. грн)	План 2020 зі змінами (тис. грн)	Очік. 2020 (тис. грн)	Проект плану 2021 (тис. грн)	Проект плану 2021 до звіту 2019 (%)	Проект плану 2021 до плану 2020 зі змінами (%)	Проект плану 2021 до очік. 2020 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	62 149,0	71 087,0	70 385,0	72 440,0	116,6	101,9	102,9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	16 027,0	19 696,0	21 506,0	19 583,0	122,2	99,4	91,1
Валовий прибуток/збиток	1020	46 122,0	51 391,0	48 879,0	52 857,0	114,6	102,9	108,1
Адміністративні витрати	1030	20 926,0	23 076,0	22 900,0	24 365,0	116,4	105,6	106,4
Інші операційні доходи	1070	27 745,0	18 044,0	20 042,0	21 624,0	77,9	119,8	107,9
Інші операційні витрати	1080	21 885,0	15 102,0	15 120,0	16 079,0	73,5	106,5	106,3
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	31 056,0	31 257,0	30 901,0	34 037,0	109,6	108,9	110,1
ЕВІТДА	1310	42 560,0	43 095,0	41 525,0	42 295,0	99,4	98,1	101,9
Рентабельність ЕВІТДА	5010	68,5	60,6	59,0	58,4	85,3	87,7	99,0
Інші доходи	1150	623,0	632,0	632,0	629,0	101,0	99,5	99,5
Інші витрати	1160	0	851,0	851,0	2 381,0	--	279,8	279,8
Фінансовий результат до оподаткування	1170	31 679,0	31 038,0	30 682,0	32 285,0	101,9	104,0	105,2
Витрати з податку на прибуток	1180	8 311,0	9 250,0	8 604,0	9 514,0	114,5	102,9	110,6
Чистий фінансовий результат	1200	23 368,0	21 788,0	22 078,0	22 771,0	97,4	104,5	103,1
Прибуток	1201	23 368,0	21 788,0	22 078,0	22 771,0	97,4	103,1	103,1
Збиток	1202	0	0	0	0	--	--	--
Усього доходів	1210	90 517,0	89 763,0	91 059,0	94 693,0	104,6	105,5	104,0
Усього витрат	1220	67 149,0	67 975,0	68 981,0	71 922,0	107,1	105,8	104,3



Доходи ДП «ММТП»

Доходи ДП «ММТП» формуються в основному від оренди державного майна (понад 50% в загальному обсязі чистого доходу), використання колій та стрілочних переводів, користування сервітутом, зберігання майна, вантажів, технагляд за перевантажувальною технікою та інші послуги.

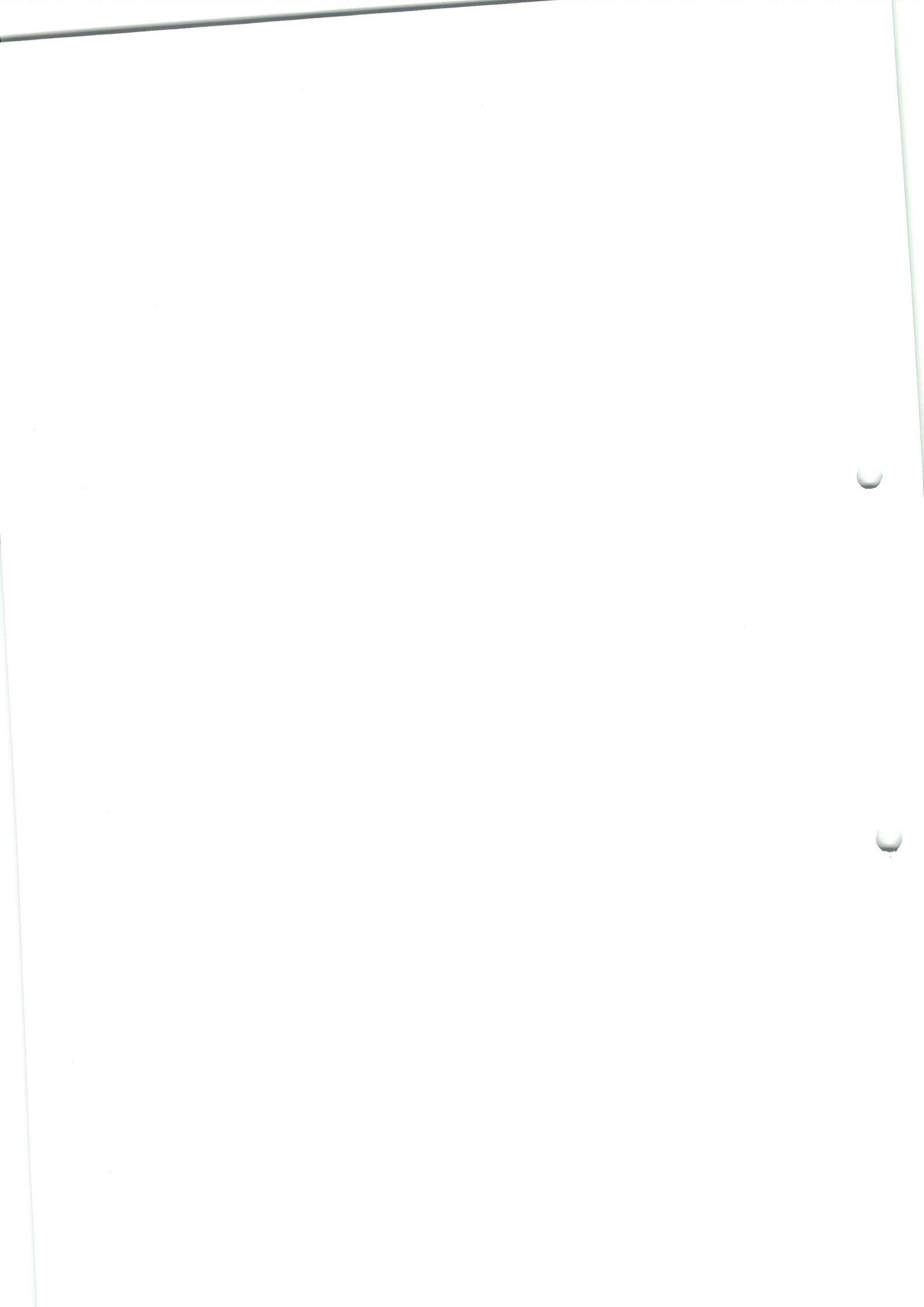
Вищевказані послуги надаються за тарифами, затвердженими керівником ДП «ММТП». В основу розрахунків тарифів на послуги закладено принцип їх базування на об'єктивно необхідних витратах праці, матеріальних та паливно-енергетичних ресурсів з урахуванням конкретних умов і обсягів надання кінцевому споживачу. Визначення складу витрат і оцінка їх економічності обґрунтованості проводиться відповідно до законодавства України та нормативно-правових актів, що регулюють відносини у сфері бухгалтерського і податкового обліку.

Цінова політика ДП «ММТП» ґрунтується відповідно до вимог ст. 21 Закону України «Про морські порти України», Закону України «Про ціни і ціноутворення», наказу ДП «ММТП» від 30.12.2011 № 905 «Про облікову політику Державного підприємства «Миколаївський морський торговельний порт» зі змінами і доповненнями згідно яких, послуги надаються за вільними цінами та визначаються умовами договорів між ДП «ММТП» та суб'єктами господарювання.

Планові доходи на 2021 рік розраховані, виходячи із планових обсягів реалізації послуг споживачам за тарифами, встановленими відповідно до економічно обґрунтованих витрат: з урахуванням росту цін на товари, роботи, послуги сторонніх організацій; зростання вартості комунальних послуг; росту мінімальної заробітної плати тощо. Структура чистих доходів ДП «ММТП» наведена в таблиці 6.

Таблиця 6

Найменування показника	Код рядка	Звіт 2019 (тис. грн)	План 2020 зі змінами (тис. грн)	Очік. 2020 (тис. грн)	Проект плану 2021 (тис. грн)	Проект плану 2021 до звіту 2019 (%)	Проект плану 2021 до плану 2020 зі змінами (%)	Проект плану 2021 до очік. 2020 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	62 149,0	71 087,0	70 385,0	72 440,0	116,6	101,9	102,9
Від операційної оренди, у т.ч.:	1001	40 420,9	45 600,0	40 595,0	40 570,0	100,4	89,0	99,9
рухомого майна	1001/2	24 206,8	26 900,0	24 520,0	24 470,0	101,1	91,0	99,8
нерухомого майна	1001/1	16 214,1	18 700,0	16 075,0	16 100,0	99,3	86,1	100,2
Плата за бербоут-чартер	1002	8 974,3	10 256,0	10 084,0	10 912,0	121,6	106,4	108,2
Користування сервітутом	1003	6 713,8	7 100,0	7 854,0	7 920,0	118,0	111,5	100,8
Використання колій та стрілочних переводів	1004	727,9	3 800,0	6 830,0	7 700,0	1057,8	202,6	112,7
Зберігання майна, вантажів	1005	3 733,8	3 241,0	4 212,0	4 414,0	118,2	136,2	104,8
Технагляд	1006	650,1	1 000,0	720,0	864,0	132,9	86,4	120,0
Інші послуги	1007	928,2	90,0	90,0	60,0	6,5	66,7	66,7



Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 1000)

Питому вагу у складі валових доходів ДП «ММТП» складає чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) понад 76 %.

На 2021 рік заплановано отримати чистого доходу в сумі 72 440,0 тис. грн, що на 1 353,0 тис. грн або на 1,9 % більш планового показника на 2020 рік (71 087,0 тис. грн) та на 10 291,0 тис. грн або на 16,6 % від звіту 2019 року (62 149,0 тис. грн).

Надходження бербоут-чартер розраховані виходячи з курсу гривні до долара США (29,5 грн/\$) та ставок плати згідно з діючими договорами (зі змінами).

Інформація про надходження від бербоут-чартеру плавзасобів наведена в таблиці 7.

Таблиця 7

Фрахтувальник	Назва плавзасобу	Ставка, \$/місяць	Плата за бербоут-чартер, тис. грн/рік
ТОВ «МАРКОНІ»	Баржа ДМ- 2020	1 730,28	612,5
	б/к «Українець»	10 678,74	3 780,3
	б/к «Докер»	9 708,12	3 436,7
	б/к «Урал»	1 337,13	473,3
	б/к «Зюйд»	5 234,00	1 852,8
	б/к «Бугский»	2 133,09	755,1
	РАЗОМ	30 821,36	10 910,7

Інші операційні доходи (рядок 1070) в 2021 році очікуються в сумі 21 624,0 тис. грн, більш проти запланованого показника на 2020 рік (18 044,0 тис. грн) на 3 580,0 тис. грн або на 19,8 %, та збільшені проти очікуваних у 2020 році (20 042,0 тис. грн) на 1 582,0 тис. грн або на 7,9 %. Статті доходів у складі інших операційних доходів відображено у таблиці 8.

Таблиця 8

Найменування показника	Код рядка	Звіт 2019 (тис. грн)	План 2020 зі змінами (тис. грн)	Очік. 2020 (тис. грн)	Проект плану 2021 (тис. грн)	Проект плану 2021 до звіту 2019 (%)	Проект плану 2021 до плану 2020 зі змінами (%)	Проект плану 2021 до очік. 2020 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	27 745,0	18 044,0	20 042,0	21 624,0	77,9	119,8	107,9
інші операційні доходи	1073	27 745,0	18 044,0	20 042,0	21 624,0	77,9	119,8	107,9
від реалізації оборотних активів	1073/1	0	1 274,0	1 274,0	1 354,0	--	106,3	106,3
відсотки по залишкам на поточних рахунках	1073/2	13 355,0	12 900,0	9 652,0	8 240,0	61,7	63,9	85,4

1	2	3	4	5	6	7	8	9
суми штрафів, пені, неустойок та інших санкцій	1073/3	1 358,0	400,0	5 000,0	2 500,0	184,1	625,0	50,0
відшкодування плати за землю	1073/4	1 576,4	1 600,0	1 980,0	1 980,0	125,6	123,8	100,0
відшкодування витрат на утримання техмереж	1073/5	1 043,3	1 120,0	1 200,0	1 440,0	138,0	128,6	120,0
інші	1073/6	10 412,3	750,0	936,0	6 110,0	58,7	814,7	652,8

Продовження таблиці 8

від реалізації оборотних активів (код рядка 1073/1) – у 2021 році заплановано отримати 1 354,0 тис. грн від проведення списання несамохідного плавучого крану «ПК-23» вантажопідйомністю 100/25 тонн (інвентарний № 19017). Судно побудоване у 1956 році в Угорщині, Регістровий номер: 1-040111. Плавзасіб виведено з експлуатації у період до 2013 року, він знаходиться біля причальної стінки МФ ДП «АМПУ». Експерте обстеження «ПК-23» в останнє проводилося у 2011 році. Кваліфікаційне свідоцтво Регістра судноплавства України дійсне до 30.06.2013 року.

Несамохідний плавучий кран «ПК-23» вантажопідйомністю 100/25 тонн (інвентарний № 19017) знаходиться у край незадовільному технічному стані (донна частина має значний корозійний знос, в окремих місцях наскрізну корозію). Вплив зовнішніх руйнівних чинників збільшує відсоток корозійного пошкодження конструкції плавзасобу, що призводить до втрати остійності та може призвести до затоплення судна.

ДП «ММТП» щорічно зазнає значних витрат на утримання визначеного плавзасобу. Так у 2018 році витрати склали 607,5 тис. грн, в 2019 році 727,0 тис. грн (амортизація, Причальний збір, водолазні роботи, позачерговий огляд Регістра судноплавства України тощо).

Для запобігання виникнення надзвичайної ситуації та негативних екологічних наслідків вважається за доцільне списати з балансу ДП «ММТП» несамохідний плавучий кран «ПК-23» вантажопідйомністю 100/25 тн (інвентарний № 19017).

ДП «ММТП» використовувати його у господарській діяльності не планує.

ДП «ММТП» зверталося щодо можливості безоплатно передати на баланс іншому державному підприємству або в бербоут - чартер суб'єктам господарювання інших форм власності несамохідний плавучий кран «ПК-23» вантажопідйомністю 100/25 тонн (інвентарний № 19017), проте жоден із опитуваних суб'єктів господарювання не виявили зацікавленості отримати у будь-який спосіб вищевказаний плавзасіб.

Орієнтовна вага плавзасобу – 329 тонн, вартість металобрухту – 4 200,0 грн/тн без ПДВ. Загальні втрати металу на згорання і розплавлення при газовому різанні дорівнюють 2 % (K = 0,98).

Доходи від реалізації металобрухту складуть:

329 тн x 0,98 x 4 200,0 грн/тн = 1 354 164 грн ≈ 1 354,0 тис. грн.

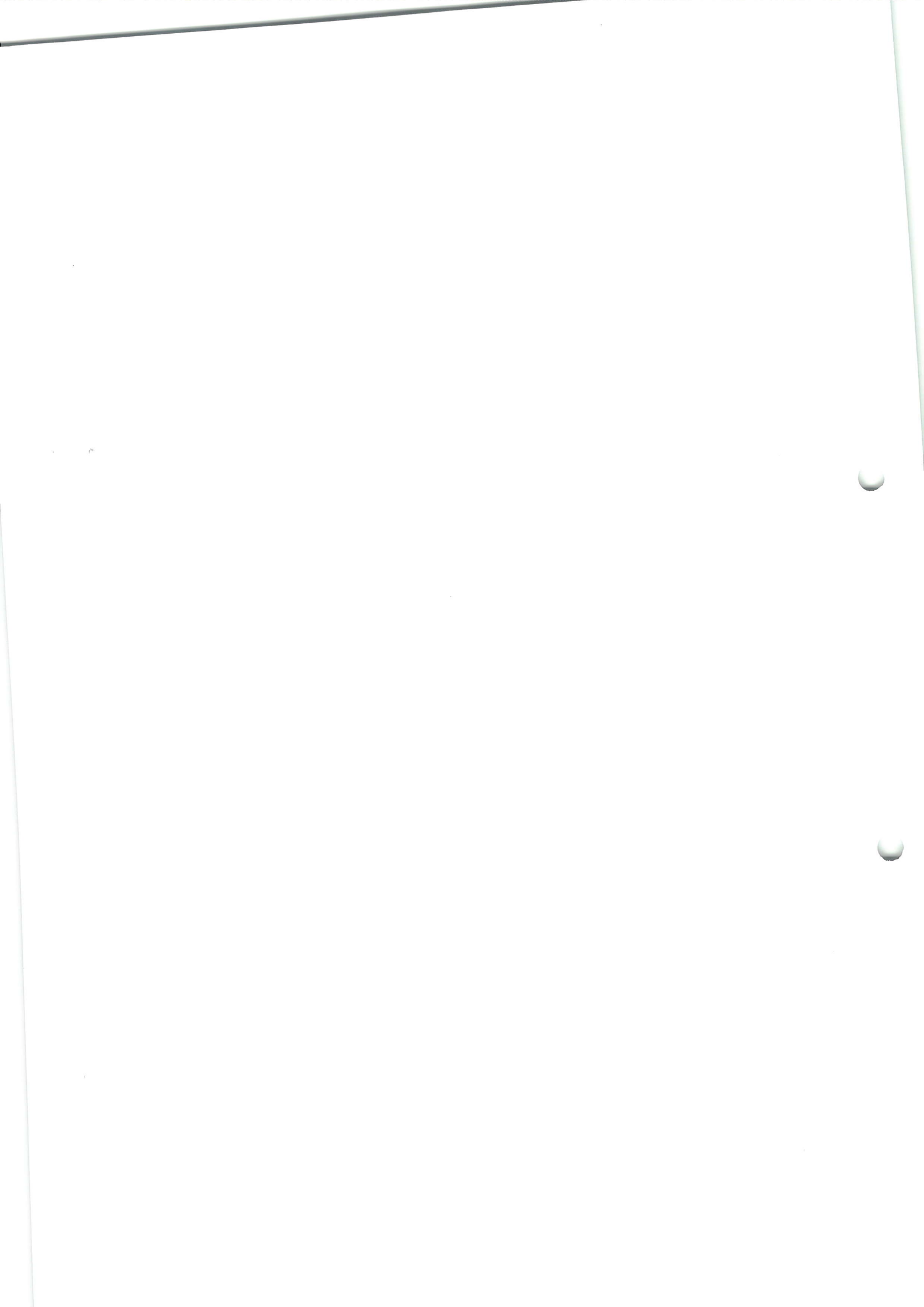
Витрати, пов'язані зі списанням ОЗ складуть:

650 тис. грн - вартість демонтажу, різання металу, транспортування (середня ціна згідно комерційних пропозицій)

1 731,0 тис. грн – залишкова вартість «ПК-23» на жовтень 2021 року.

650,0 + 1 731,0 = 2 381,0 тис. грн.

Незважаючи на від'ємний фінансовий результат від списання несамохідного плавучого крану «ПК-23» вантажопідйомністю 100/25 тонн (інвентарний № 19017) ДП «ММТП» в подальшому матиме можливість заощадити значні обігові кошти на його утримання та запобігти можливим негативним екологічним наслідкам.



Відсотки по залишкам на поточних рахунках (рядок 1073/2) на 2021 рік передбачаються в сумі 8 240,0 тис. грн, зменшення до рівня минулих років в результаті суттєвого зменшення депозитної ставки.

Інші доходи (рядок 1150) заплановано отримати у сумі 629,0 тис. грн, з них:

- 322,0 тис. грн - оприбуткування на складі металобрухту від списання «ПК-23»;
- 307,0 тис. грн - від безоплатно одержаних активів (оскільки амортизація безоплатно отриманих активів, відповідно П(С) БО 15 "Дохід" п. 21 - безоплатно отриманий актив забезпечує надходження економічних вигід у сумі нарахованої амортизації).

Структура інших доходів нижченаведена в таблиці 9.

Таблиця 9

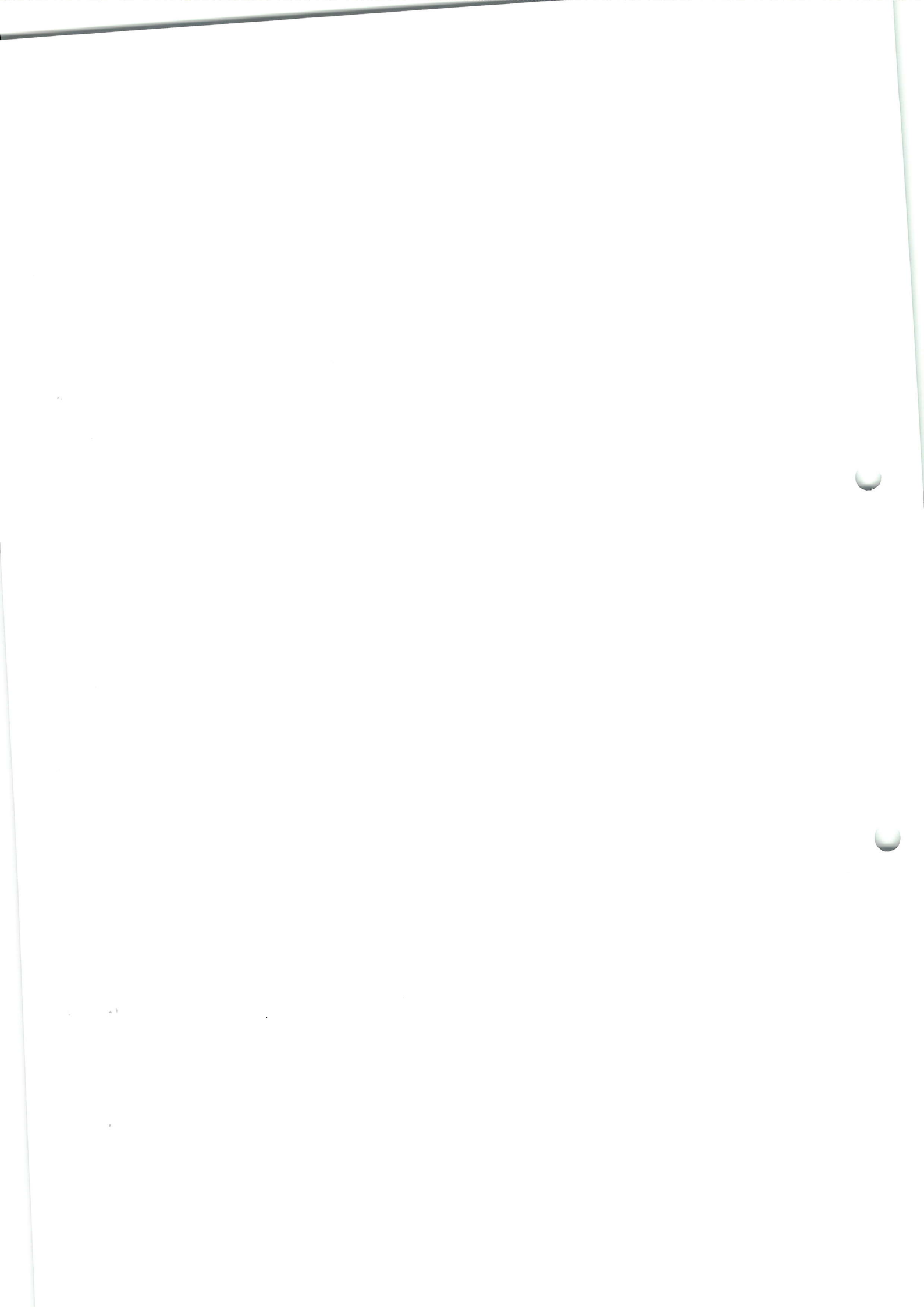
Найменування показника	Код рядка	Звіт 2019 (тис. грн)	План 2020 зі змінами (тис. грн)	Очік. 2020 (тис. грн)	Проект плану 2021 (тис. грн)	Проект плану 2021 до звіту 2019 (%)	Проект плану 2021 до плану 2020 (%)	Проект плану 2021 до очік. 2020 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	623,0	632,0	632,0	629,0	101,0	99,5	99,5
курсові різниці	1151	0	0	0	0	--	--	--
інші доходи (розшифрувати)	1152	623,0	632,0	632,0	629,0	101,0	99,5	99,5
доходи від передачі та/або списання майна, основних засобів тощо	1152/1	0,6	212,0	212,0	322,0	53666,7	151,9	151,9
від безоплатно одержаних активів	1152/2	622,4	420,0	420,0	307,0	49,3	73,1	73,1

Витрати ДП «ММТП»

Собівартість реалізованих робіт (послуг) на 2021 рік запланована в сумі 19 583,0 тис. грн, менш очікуваної у 2020 році (21 506,0 тис. грн) на 1 923,0 тис. грн або на 8,9 %, та планового показника на 2020 рік (19 696,0 тис. грн) на 113,0 тис. грн або на 0,6 %. Аналіз собівартості реалізованих послуг відображено в таблиці 10.

Таблиця 10

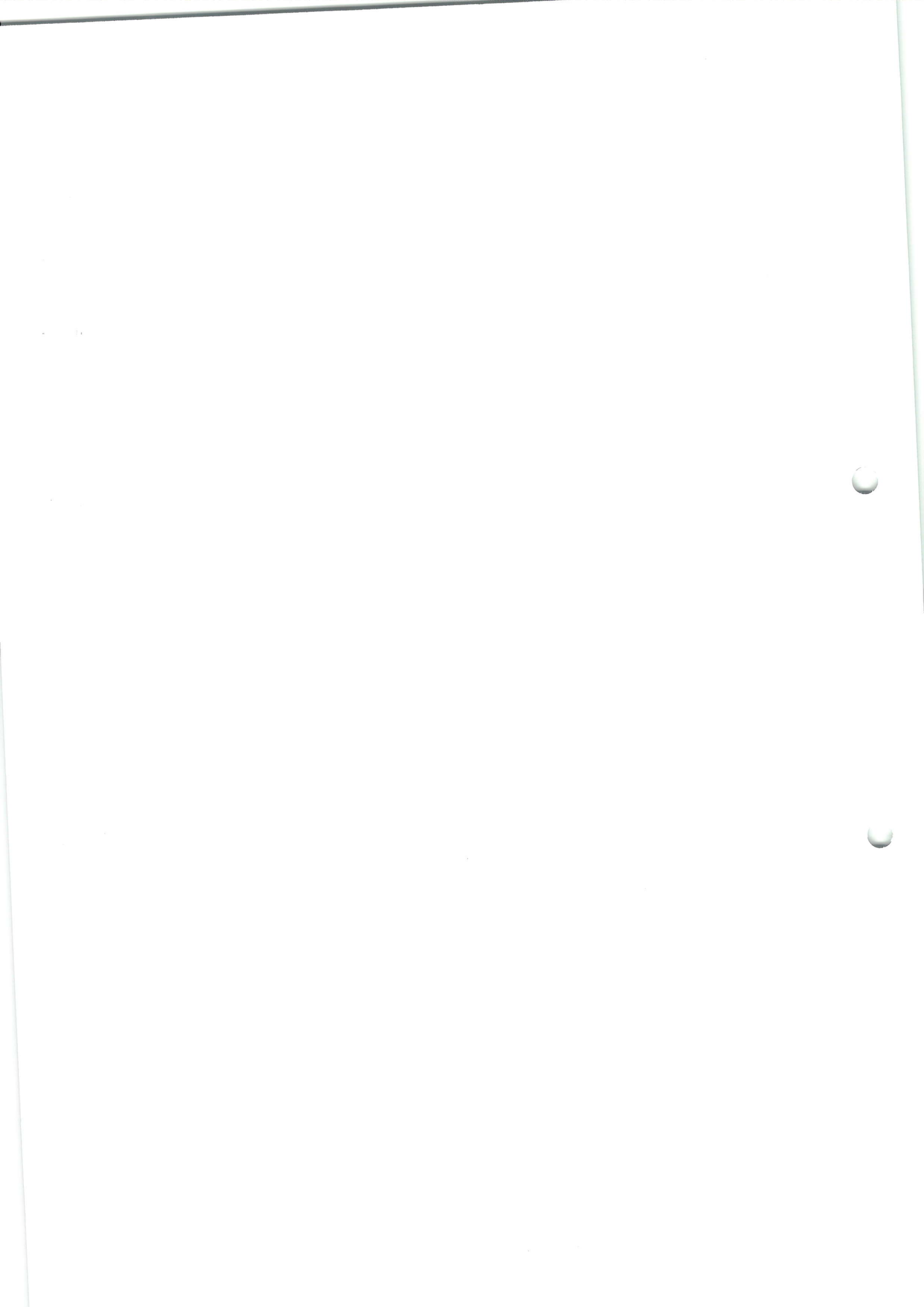
Найменування показника	Код рядка	Звіт 2019 (тис. грн)	План 2020 зі змінами (тис. грн)	Очік. 2020 (тис. грн)	Проект плану 2021 (тис. грн)	Проект плану 2021 до звіту 2019 (%)	Проект плану 2021 до плану 2020 зі змінами (%)	Проект плану 2021 до очік. 2020 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	16 027,0	19 696,0	21 506,0	19 583,0	122,2	99,4	91,1



Продовження таблиці 10

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	7,5	36,2	8,2	10,0	133,3	27,6	122,0
Витрати на паливо	1012	83,5	115,0	88,0	90,0	107,8	78,3	102,3
Витрати на електроенергію	1013	84,6	30,0	90,0	95,2	112,5	317,3	105,8
Витрати на оплату праці	1014	5 917,7	6 584,0	6 516,0	8 076,0	136,5	122,7	123,9
Відрахування на соціальні заходи	1015	1 199,1	1 448,0	1 433,0	1 776,0	148,1	122,7	123,9
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	29,1	2 374,0	4 418,0	2 152,8	7 397,9	90,7	48,7
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	8 512,0	8 810,8	8 584,0	6 922,2	81,3	78,6	80,6
інші витрати у т.ч.:	1018	193,5	298,0	368,8	460,8	238,1	154,6	124,9
комунальні послуги	1018/1	27,4	120,0	167,0	202,0	737,2	168,3	121,0
страхування	1018/2	1,2	3,0	1,3	1,5	125,0	50,0	115,4
підготовка кадрів	1018/3	19,2	43,0	38,0	36,4	189,6	84,7	95,8
відрадженьня	1018/4	33,0	42,0	43,0	50,0	151,5	119,0	116,3
послуги зв'язку, Інтернет, періодичні видання, поштові послуги тощо	1018/5	18,4	37,0	37,0	40,9	222,3	110,5	110,5
послуги сторонніх організацій (дератизація приміщень)	1018/6	1,1	4,0	1,6	2,0	181,8	50,0	125,0
аварійно-рятувальне обслуговування	1018/7	18,0	25,0	20,4	25,0	138,9	100,0	122,5
вивіз сміття (ТПВ)	1018/9	10,0	7,0	6,8	10,0	100,0	142,9	147,1
малоцінні та швидкозношувані предмети	1018/10	21,9	17,0	14,2	16,0	73,1	94,1	112,7
інші	1018/11	43,3	0	39,5	77,0	177,8	--	194,9

У 2021 році плануються витрати за наступними статтями:
витрати на сировину та основні матеріали (рядок 1011) – заплановано у сумі 10,0 тис. грн, що менш плану на 2020 рік (36,2 тис. грн) на 26,2 тис. грн або на 72,4 %, та на



2,5 тис. грн або на 33,3 % більш звіту за 2019 рік (7,5 тис. грн). Це витрати, пов'язані з закупівлею ламп LED, світильників LED, мережеві фільтри, батарейки лужні.

витрати на паливо (рядок 1012) – плануються у сумі 90,0 тис. грн що на 25,0 тис. грн або на 21,7 % менш запланованих на 2020 рік (115,0 тис. грн) та на 7,8 % або на 6,5 тис. грн більше звіту за 2019 рік (83,5 тис. грн). Планується придбати 4 063,31 л на 45000 км пробігу 2-х вантажопасажирських автомобілів (Mitsubishi L200 № BE 70-11ВІ та а/м VW Caddy GP № 7964) очікувана вартість пального (дизпаливо) (з урахуванням зростання цін) 22,15 грн/л.;

витрати на електроенергію (рядок 1013) - заплановано 95,2 тис. грн, планове споживання електроенергії в 2021 році складає 30 000,0 кВт-год, постачальник електроенергії через свої мережі - МФ ДП «АМПУ», тариф на 01.04.2020 складає 2,92 грн/кВт-год, очікується збільшення тарифу на 8,6 % до 3,17 грн/кВт-год.

витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи (рядки 1014, 1015) заплановано у сумі 8 076,0 тис. грн та 1 776,0 тис. грн відповідно, що на 22,7 % більше запланованих на 2020 рік, та на 36,5 % більше до звіту за 2019 рік, в межах макропоказників.

витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) (код рядка 1016) заплановано у сумі 2 152,8 тис. грн. Ці витрати передбачені на:

- ✓ техобслуговування автотранспортних засобів – 97,3 тис. грн;
- ✓ повірку інструменту – 8,5 тис. грн;
- ✓ техобслуговування електрообладнання та електромереж – 14,0 тис. грн;
- ✓ обслуговування протипожежних засобів – 22,0 тис. грн;
- ✓ обслуговування кондиціонерів – 11,0 тис. грн;
- ✓ техобслуговування та поточний ремонт залізничних колії – 2000,0 тис. грн.

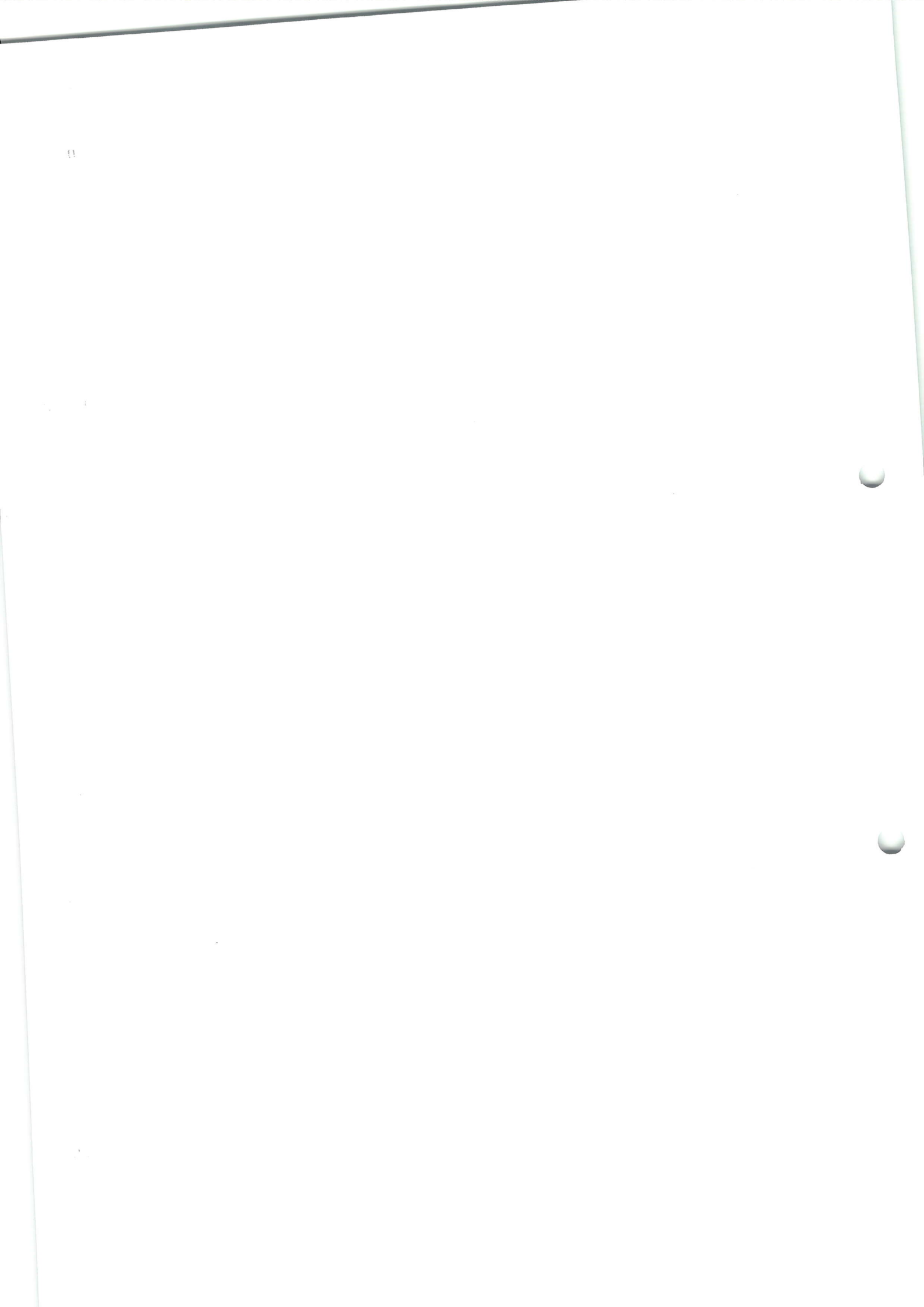
амортизація основних засобів і нематеріальних активів (рядок 1017) – зменшення до плану 2020 року на 1 888,6 тис. грн або на 21,4 % та до звіту за 2019 рік на 1 589,8 тис. грн або на 18,7 % та складає 6 922,2 тис. грн, амортизація майна переданого в оренду, бербоут-чартер, користування за договором сервітуту тощо. Зменшення сталося за внаслідок припинення дії договорів оренди майна (рухомого та нерухомого);

комунальні послуги (код рядка 1018/1) заплановано 202,0 тис. грн на відшкодування МФ ДП «АМПУ» витрат за послуги з тепlopостачання, водopостачання, водовідведення та використання теплових, водopровідних і каналізаційних мереж.

Адміністративні витрати на 2021 рік заплановані в обсязі 24 365,0 тис. грн, збільшені проти запланованих на 2020 рік (23 076,0 тис. грн) на 1 289,0 тис. грн або на 5,6 % та показника 2019 року (20 926,0 тис. грн) на 3 439,0 тис. грн або на 16,4 %. Статті адміністративних витрат наведено у таблиці 11.

Таблиця 11

Найменування показника	Код рядка	Звіт 2019 (тис. грн)	План 2020 зі змінами (тис. грн)	Очік. 2020 (тис. грн)	Проект плану 2021 (тис. грн)	Проект плану 2021 до звіту 2019 (%)	Проект плану 2021 до плану 2020 зі змінами (%)	Проект плану 2021 до очік. 2020 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	20 926,0	23 076,0	22 900,0	24 365,0	116,4	105,6	106,4



Продовження таблиці 11

1	2	3	4	5	6	7	8	9
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	1 771,4	2 052,0	2 027,0	2 365,0	133,5	115,3	116,7
витрати на аудиторські послуги	1035	428,5	450,0	450,0	500,0	116,7	111,1	111,1
витрати на службові відрядження	1036	165,7	210,0	227,0	245,0	147,9	116,7	107,9
витрати на зв'язок	1037	21,3	41,0	37,0	40,0	187,8	97,6	108,1
витрати на оплату праці	1038	12 438,1	12 660,0	12 194,0	13 344,0	107,3	105,4	109,4
відрахування на соціальні заходи	1039	2 015,5	2 784,0	2 681,0	2 936,0	145,7	105,5	109,5
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1040	337,4	266,0	260,0	242,4	71,8	91,1	93,2
консультаційні та інформаційні послуги	1045	145,3	210,0	195,0	200,0	137,6	95,2	102,6
юридичні послуги	1046	1,0	64,0	26,0	15,0	1500,0	23,4	57,7
оцінка майна	1047	0	500,0	500,0	400,0	--	80,0	80,0
витрати на охорону праці	1048	0	0	0	0	--	--	--
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	23,8	24,0	24,0	40,8	171,4	170,0	170,0
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів, у т.ч.:	1050	1 007,7	1 177,0	1 108,0	1 128,0	111,9	95,8	101,8
поліщення основних фондів	1050/1	6,5	20,0	20,0	20,0	307,7	100,0	100,0
інші адміністративні витрати у т.ч.:	1051	2 570,3	2 638,0	3 171,0	2 908,8	113,2	110,3	91,7
послуги банку	1051/1	19,0	24,0	26,0	28,0	147,4	116,7	107,7
податки та платежі	1051/2	1 568,9	1 590,0	1 950,2	1 965,0	125,2	123,6	100,8
сировина і матеріали	1051/3	23,6	40,0	34,4	40,0	169,5	100,0	116,3
держмито	1051/4	699,3	440,0	600,0	400,0	57,2	90,9	66,7
передплата періодичних видань	1051/5	23,6	35,0	32,0	44,4	188,1	126,9	138,8
обслуговування засобів протипожежної безпеки	1051/6	6,7	19,5	14,0	15,0	223,9	76,9	107,1
техобслуговування електромереж та електрообладнання	1051/7	0	40,0	4,0	4,5	--	11,3	112,5
ремонт та технічне обслуговування офісної техніки	1051/8	11,6	140,0	140,0	160,0	1379,3	114,3	114,3
обслуговування і ремонт кондиціонерів	1051/9	0	27,0	6,0	6,8	--	25,2	113,3
Інтернет	1051/10	10,2	20,0	20,0	20,0	196,1	100,0	100,0
кур'єрські послуги	1051/11	4,1	9,0	9,0	8,5	207,3	94,4	94,4
послуги з переплетення документів	1051/12	35,8	40,0	39,0	47,0	131,3	117,5	120,5



Продовження таблиці 11								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
малоцінні та швидкозношувані предмети	1051/13	5,9	46,0	46,0	34,4	583,1	74,8	74,8
канцелярське приладдя	1051/14	61,6	104,0	95,0	90,0	146,1	86,5	94,7
інші	1051/15	100,0	63,5	155,4	45,2	45,2	71,2	29,2

Збільшення суми адміністративних витрат відбулося за рахунок зростання витрат на: використання службових автомобілів (код рядка 1031) заплановано 2 365,0 тис. грн, що більше плану на 2020 рік (2 052,0 тис. грн) на 313,0 тис. грн або на 15,3 % та більш фактичних витрат 2019 року (1771,4 тис. грн) на 593,6 тис. грн або на 33,5 %. Це пов'язано із зростанням вартості ПММ, запасних частин тощо. Оскільки автотранспортні засоби мають фактично 99 % зносу (рік придбання – 1992, 2000, 2003, 2007) задля безпеки життя та дорожнього руху потрібно постійно підтримувати їх в технічно-справному стані, здійснювати технічне обслуговування, поточні та капітальний ремонт. Незадовільний стан доріг призводить до непланованих витрат на послуги з ремонту, придбання запасних частин тощо. Очікувана вартість пального (з урахуванням зростання цін) складає 23,54 грн/л, норми витрат пального затверджені наказом в.о. директора від 28.07.2017 № 215;

службові відрядження (код рядка 1036) заплановано 245,0 тис. грн, що на 79,3 тис. грн або на 47,9 % більш витрат 2019 року (165,7 тис. грн) на 35,0 тис. грн або на 16,7 % до запланованого показника на 2020 рік (210,0 тис. грн). Зростання витрат пов'язано збільшенням вартості готельних послуг, зростання розміру добових витрат (10 % від розміру мінімальної заробітної плати, згідно проекту Бюджетної резолюції до 2021 року мінімальна заробітна плата в Україні має зрости до 6 200 гривень). Зросла кількість судових засідань у апеляційній та касаційних інстанціях (м. Одеса, м. Київ);

оплату праці та відрахування на соціальні заходи (коди рядків 1038, 1039) заплановано у сумі 13 344,0 тис. грн та 2 936,0 тис. грн відповідно, що на 684,0 тис. грн, та на 152,0 тис. грн більше плану 2020 року в межах макропоказників;

консультаційні та інформаційні послуги (код рядка 1045) заплановано в обсязі 200,0 тис. грн для супроводу системи ІАІСМРТ; М.Е.ДОС, інформаційно - технологічного супроводу системи ІrLex/Профі.XL; послуги з обробки даних, видачі сертифікатів та їх обслуговування ТОВ "ЦЕНТР СЕРТИФІКАЦІЇ КЛЮЧІВ "УКРАЇНА" тощо;

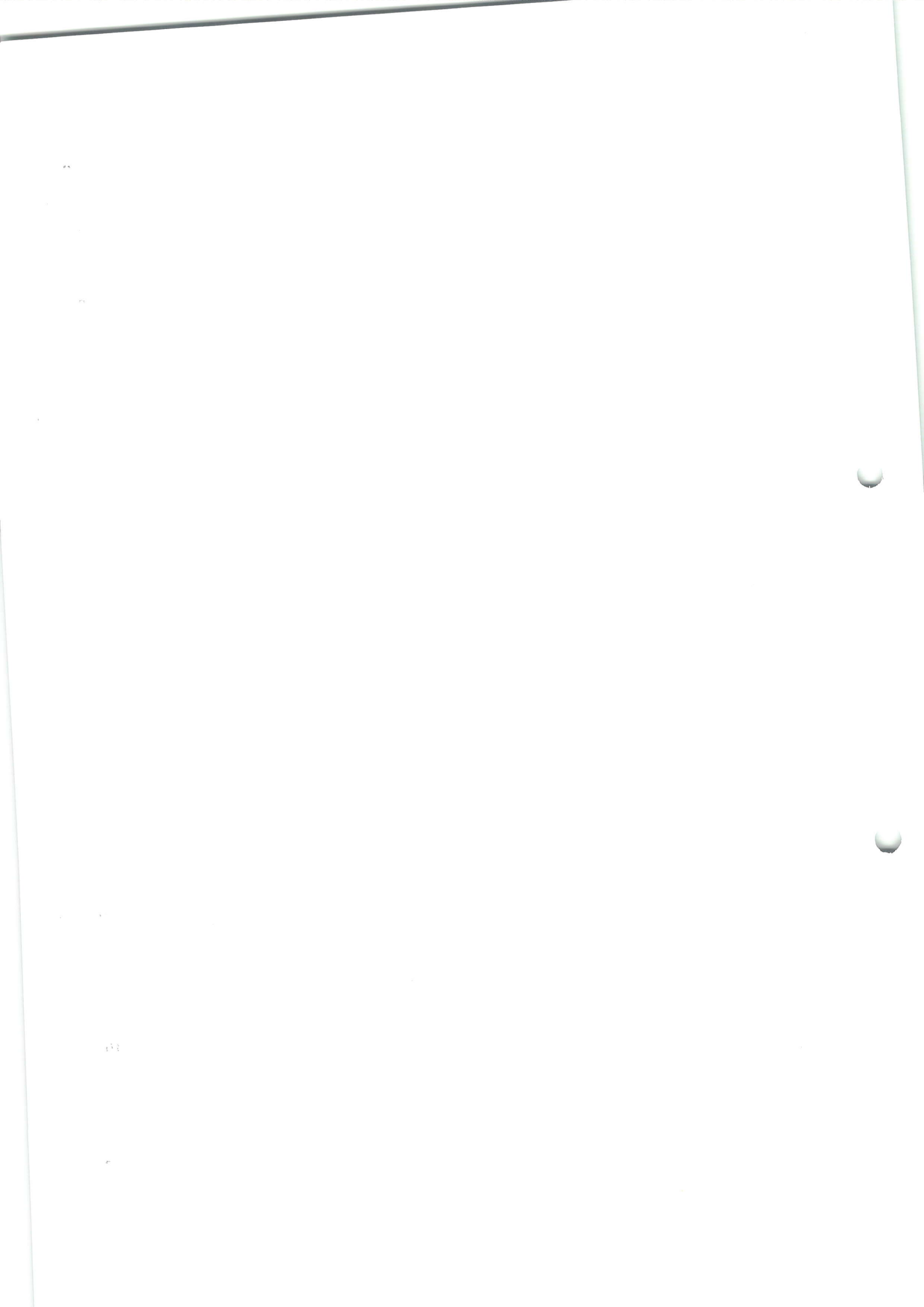
юридичні послуги (код рядка 1046) заплановано 15,0 тис. грн на послуги адвокатів, нотаріальні послуги;

витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів (код рядка 1049) заплановано 40,8 тис. грн відповідно до Постанови КМУ від 08.02.1997 № 167 (один раз на 5 років) 4 особи;

витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання (код рядка 1050) заплановано в обсязі 1 128,0 тис. грн на:

- водопостачання – 10,0 тис. грн;
- охорона – 800,0 тис. грн;
- електрозабезпечення – 101,5 тис. грн;
- утримання орендованих приміщень, майна – 130,0 тис. грн;
- оренда приміщення в МІУ (70%) – 65,0 тис. грн;
- страхування орендованого майна – 1,5 тис. грн;
- витрати на поліпшення основних фондів – 20,0 тис. грн.

на держмито (код рядка 1051/4) - 400,0 тис грн для забезпечення позовів ДП «ММТП» про стягнення дебіторської заборгованості.



Інші операційні витрати на 2021 рік заплановані в обсязі 16 079,0 тис. грн, більш запланованих на 2020 рік (15 102,0 тис. грн) на 977,0 тис. грн або на 6,5 % та очікуваних за 2020 рік (15 120,0 тис. грн) на 959,0 тис. грн або на 6,3 %. Структура інших операційних витрат відображена у таблиці 12.

Таблиця 12

Найменування показника	Код рядка	Звіт 2019 (тис. грн)	План 2020 зі змінами (тис. грн)	Очік. 2020 (тис. грн)	Проект плану 2021 (тис. грн)	Проект плану 2021 до звіту 2019 (%)	Проект плану 2021 до плану 2020 зі змінами (%)	Проект плану 2021 до очік. 2020 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	21 885,0	15 102,0	15 120,0	16 079,0	73,5	106,5	106,3
інші операційні витрати у т.ч.:	1086	21 885,0	15 102,0	15 120,0	16 079,0	73,5	106,5	106,3
собівартість реалізованих виробничих запасів	1086/1	0	212,0	212,0	322,0	--	151,9	151,9
витрати на утримання, об'єктів соціальної інфраструктури	1086/2	575,8	893,0	955,0	1 016,7	176,6	113,9	106,5
перерахування профкому	1086/3	1 958,8	2 359,0	2 360,0	2 659,0	135,7	112,7	112,7
витрати на оплату праці	1086/4	1 647,9	1 612,0	1 703,0	1 884,0	114,3	116,9	110,6
відрахування на соціальні заходи	1086/5	339,0	356,0	376,0	416,0	122,7	116,9	110,6
податок на землю по площам переданим в оренду	1086/6	1 635,9	1 600,0	1 979,0	1 980,0	121,0	123,8	100,1
витрати на утримання ОЗ які не використов. та плануються для передачі в оренду	1086/7	2 795,5	2 526,0	1 804,0	1 318,5	47,2	52,2	73,1



Продовження таблиці 12

геодезичні послуги	1086/8	330,0	330,0	330,0	120,0	36,4	36,4	36,4
архітектурні, інженерні та планувальні послуги	1086/9	0	180,0	180,0	160,0	--	88,9	88,9
витрати на утримання технологічних електричних мереж	1086/10	131,0	286,0	230,0	128,6	98,2	45,0	55,9
грошові виплати з нарахуваннями	1086/11	3 259,5	2 440,0	2 640,0	3 333,0	102,3	136,6	126,3
споживання води пом'якш	1086/12	9,5	22,0	20,0	21,0	221,1	95,5	105,0
електрозабезпечення МФ АМПУ	1086/13	87,8	80,0	150,0	160,0	182,2	200,0	106,7
членські внески	1086/14	51,0	40,0	40,0	40,0	78,4	100,0	100,0
соціальні виплати згідно Колдоговору	1086/15	200,0	1 500,0	2 000,0	2 000,0	1000,0	133,3	100,0
медогляд	1086/16	4,3	10,0	10,0	12,0	279,1	120,0	120,0
оренда майна	1086/17	20,4	24,0	25,0	30,0	147,1	125,0	120,0
витрати на сировину та основні матеріали	1086/18	26,0	29,0	33,0	56,5	217,3	194,8	171,2
малоцінні швидкозношувані предмети	1086/19	0	15,0	16,0	8,6	--	57,3	53,8
податок на додану вартість	1086/20	56,3	52,0	34,0	14,0	24,9	26,9	41,2
утримання профкому	1086/21	14,5	30,0	38,0	44,2	304,8	147,3	116,3
витрати на відрядження	1086/22	11,3	24,0	22,0	27,9	246,9	116,3	126,8
підвищення кваліфікації	1086/23	5,7	16,0	16,0	9,2	161,4	57,5	57,5
передплата періодичних видань	1086/24	0,6	1,6	1,2	0,9	150,0	56,3	75,0
витрати на зв'язок	1086/25	1,6	9,0	6,0	7,0	437,5	77,8	116,7
Інші	1086/26	8 722,6	455,4	439,8	309,9	3,6	68,1	70,5

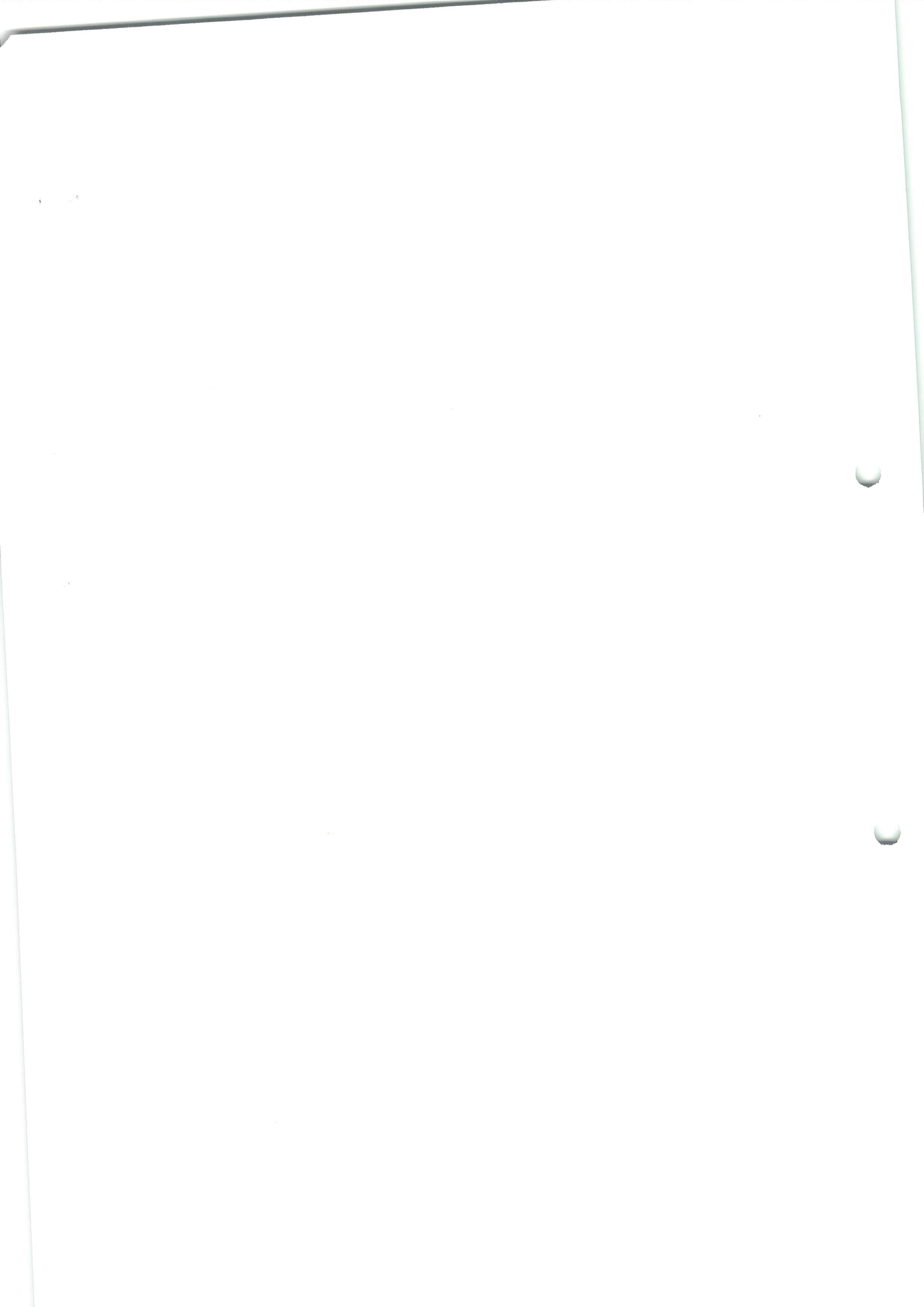
Собівартість реалізованих виробничих запасів (код рядка 1086/1) - 322,0 тис. грн собівартість металобрухту, оприбуткованого на склад після списання «ПК-23» (відповідні доходи у рядку 1152/1 «інші доходи від списання майна»).

Витрати на утримання, об'єктів соціальної інфраструктури (код рядка 1086/2) заплановано 1 016,7 тис. грн на утримання майна (рухоме та нерухоме) бази відпочинку «Портовик», бази відпочинку «Світанок», Кінбурнського господарства, а саме: на сплату земельного податку, охорону, електрозабезпечення, амортизаційні нарахування.

Перерахування профкому (код рядка 1086/3) в обсязі 2 659,0 тис. грн відрахування від фонду оплати праці в бюджет профкому згідно з п. 9.1.5 Колдоговору на уставні та інші цілі (культурно-масову, фізкультурну і оздоровчу роботу).

Витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи (код рядка 1086/4, 1086/5) відділ контролю та управління активами.

Витрати на утримання ОЗ які не використовуються та плануються для передачі в оренду (код рядка 1086/7) заплановані в обсязі 1 318,5 тис. грн та враховують амортизацію основних засобів, послуги Регістра судноплавства України, причальний збір, водозабірні роботи, послуги з дератизації, поточний ремонт та обслуговування електромереж та електрообладнання (на вимогу п.1.6, 1.10, 1.11 «Правил технічної експлуатації електроустановок споживачів» затверджених Наказом Міністерства палива та енергетики України від 25.07.2006р. № 258, із змінами та доповненнями).



Грошові виплати і пов'язані з ними нарахування (код рядка 1086/11) – 3 333,0 тис. грн та складається з наступного:

- 200,0 тис. грн на виплату пільгових пенсій колишнім працівникам ДП «ММТП», які призначаються відповідно до частини 2 Прикінцевих положень Закону України «Про загальнообов'язкове державне пенсійне страхування» в частині пенсій, призначених відповідно до пунктів «б» - «з» ст. 13 ЗУ «Про пенсійне забезпечення» (7 осіб);
- 3 050,0 тис. грн передбачено на премії (з відрахуваннями) працівникам ДП «ММТП» до 8 Березня, до професійного свята - День працівників морського та річкового флоту (преміювання працівників ДП «ММТП», яким присвоюється звання «Почесний портовик» (у розмірі посадового окладу дод. 1 Колодоговору), преміювання 4-х осіб, у зв'язку з 50-річним та 60-річним ювілеєм (68,0 тис. грн премії у розмірі місячного посадового окладу та 15,0 тис. грн нарахування на премії) відповідно п. 4 Додатку №4 діючого Колдоговору.

Соціальні виплати згідно Колдоговору (код рядка 1086/15) для економічного стимулювання працівників до виконання фінансових показників на 2021 рік заплановано 2 000,0 тис. грн (з відрахуваннями) на одноразові заохочення з нагоди свят: Новий рік, День незалежності України, День Перемоги, День захисника вітчизни (п. 8.4.6. Колективного договору).

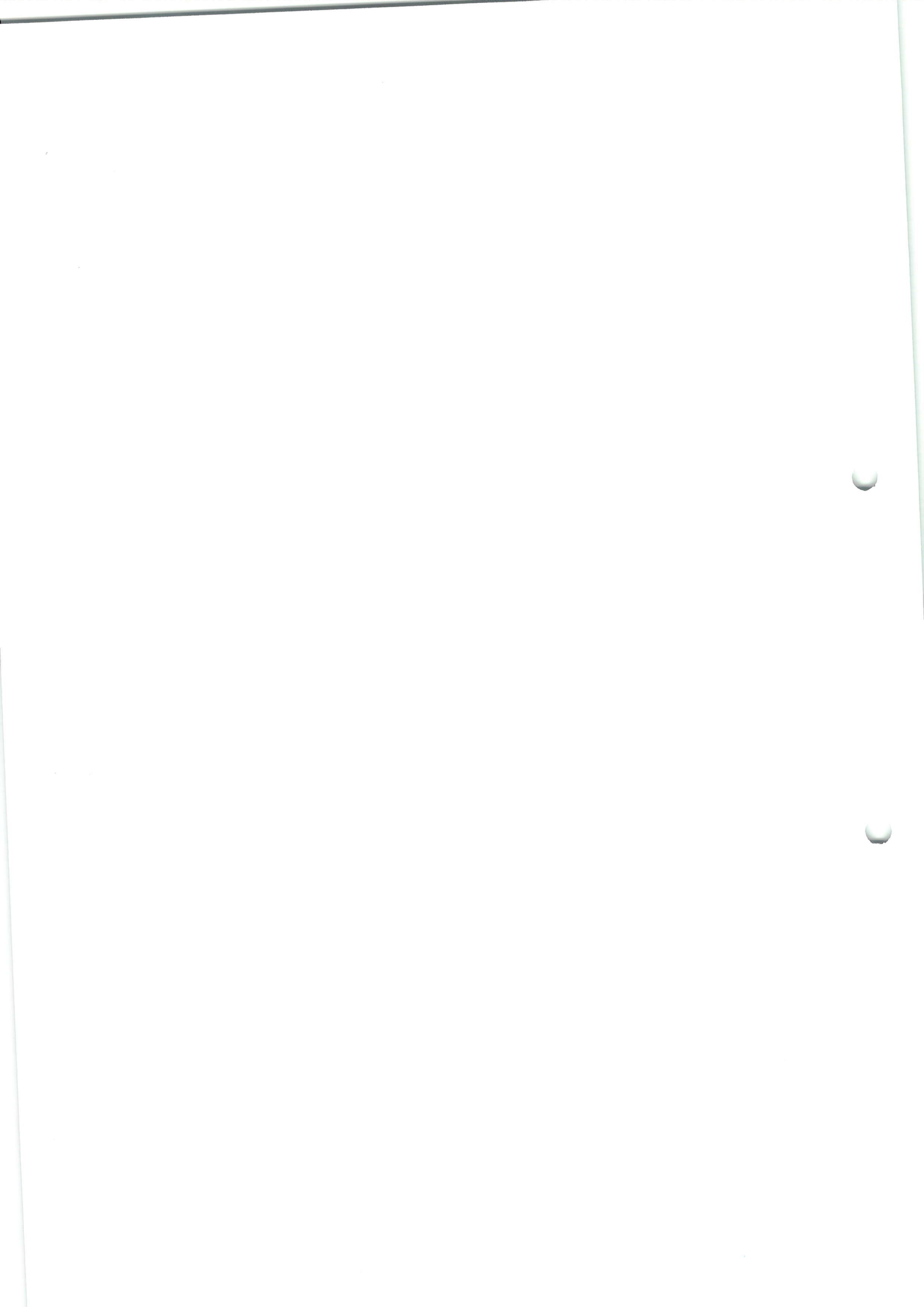
Інші витрати, які виникають в процесі звичайної діяльності, але не пов'язані з операційною діяльністю (код рядка 1160) складуть у 2021 році 2 381,0 тис. грн. Це — витрати по списанню несамохідного плавучого крану «ПК-23» вантажопідйомністю 100/25 тн (інвентарний № 19017), а саме: 650,0 тис. грн - демонтаж, різання металоконструкцій та механізмів, транспортування; 1 731 тис. грн - залишкова вартість плавзасобу.

Інформація про фінансовий стан ДП «ММТП» наведена в таблиці 13.

Таблиця 13

Найменування показника	Код рядка	Звіт 2019 (тис. грн)	План 2020 зі змінами (тис. грн)	Очік. 2020 (тис. грн)	Проект плану 2021 (тис. грн)	Проект плану 2021 до звіту 2019 (%)	Проект плану 2021 до плану 2020 (%)	Проект плану 2021 до очік. 2020 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	121 371,0	128 088,0	122 411,0	154 939,0	127,7	121,0	126,6
Основні засоби	6001	63 464,0	63 902,0	63 201,0	63 854,0	100,6	99,9	101,0
первісна вартість	6002	973 699,0	980 416,0	982 082,0	988 931,0	101,6	100,9	100,7
знос	6003	910 235,0	916 514,0	918 881,0	925 077,0	101,6	100,9	100,7
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	117 700,0	120 247,0	121 910,0	120 548,0	102,4	100,2	98,9
гроші та їх еквівалент	6011	72 396,0	75 181,0	79 472,0	81 809,0	113,0	108,8	102,9
Усього активи	6020	239 071,0	248 335,0	244 321,0	275 487,0	115,2	110,9	112,8

Показник основні засоби (код рядка 6001) не відображає об'єкти портової інфраструктури, які обліковуються на балансі ДП «ММТП» (нерухоме майно) та передані в оренду приватним компаніям. Відповідно до п. 6 П(С) БО 32 «Інвестиційна нерухомість»



об'єкти основних засобів, які утримуються з метою отримання орендної плати та/або для збільшення власного капіталу відображаються як окремі інвентарні об'єкти, визнаються інвестиційною нерухомістю, відображаються в Балансі (Звіт про фінансовий стан) рядок 1015 (відповідно первісна вартість інвестиційної нерухомості код рядка 1016 та знос інвестиційної нерухомості рядок 1017).

Гроші та їх еквівалент (код рядка 6011) проектом фінансового плану на кінець 2021 року передбачено залишок коштів у сумі 81 809,0 тис. грн за умови повернення поворотної безвідсоткової допомоги у повному обсязі.

Поворотну безвідсоткову допомогу підприємствам галузі у розмірі 11 000,0 тис. грн ДП «ММТП» запланувало надати згідно рішення органу управління та виконання показників прибутку до оподаткування по підприємству за звітний період.

Загальні операційні витрати в 2021 році передбачено в сумі 59 705,0 тис. грн, збільшені проти запланованих на 2020 рік (57 662,0 тис. грн) на 2 043,0 тис. грн або на 3,5 %, та менш очікуваних у поточному році (60 165,0 тис. грн) на 460,0 тис. грн або на 0,8 %. Структура витрат операційної діяльності за елементами наведена в таблиці 14.

Таблиця 14

Найменування показника	Код рядка	Звіт 2019 (тис. грн)	План 2020 зі змінами (тис. грн)	Очік. 2020 (тис. грн)	Проект плану 2021 (тис. грн)	Проект плану 2021 до звіту 2019 (%)	Проект плану 2021 до плану 2020 зі змінами (%)	Проект плану 2021 до очік. 2020 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	1 046,0	1 442,0	1 423,0	1 268,0	121,2	87,9	89,1
витрати на сировину та основні матеріали	1401	69,7	105,2	103,0	106,5	152,8	101,2	103,4
витрати на паливо та енергію	1402	783,9	1 138,0	1 132,0	981,0	125,1	86,2	86,7
Витрати на оплату праці	1410	23 461,0	23 591,0	23 615,0	27 100,0	115,5	114,9	114,8
Відрахування на соціальні заходи	1420	4 266,0	5 193,0	5 198,0	5 965,0	139,8	114,9	114,8
Амортизація	1430	11 504,0	11 838,0	10 624,0	8 178,0	71,1	69,1	77,0
Інші операційні витрати	1440	18 561,0	15 598,0	19 305,0	17 194,0	92,6	110,2	89,1
Усього	1450	58 838,0	57 662,0	60 165,0	59 705,0	101,5	103,5	99,2

Витрати на охорону праці, спеціальне навчання та цивільний захист

Витрати на охорону праці в проекті фінансового плану ДП «ММТП» на 2021 рік заплановані у розмірі 179,3 тис. грн, що більш 0,5 % від фонду оплати праці за 2019 рік та наведені в таблиці 15.

Таблиця 15

Фонд оплати праці за 2019 рік	0,5% від суми фонду оплати праці за 2019 рік (тис. грн)	Заплановані витрати на охорону праці у 2021 році (тис. грн)
22 886,0	114,0	179,3

Розподіл за статтями витрат

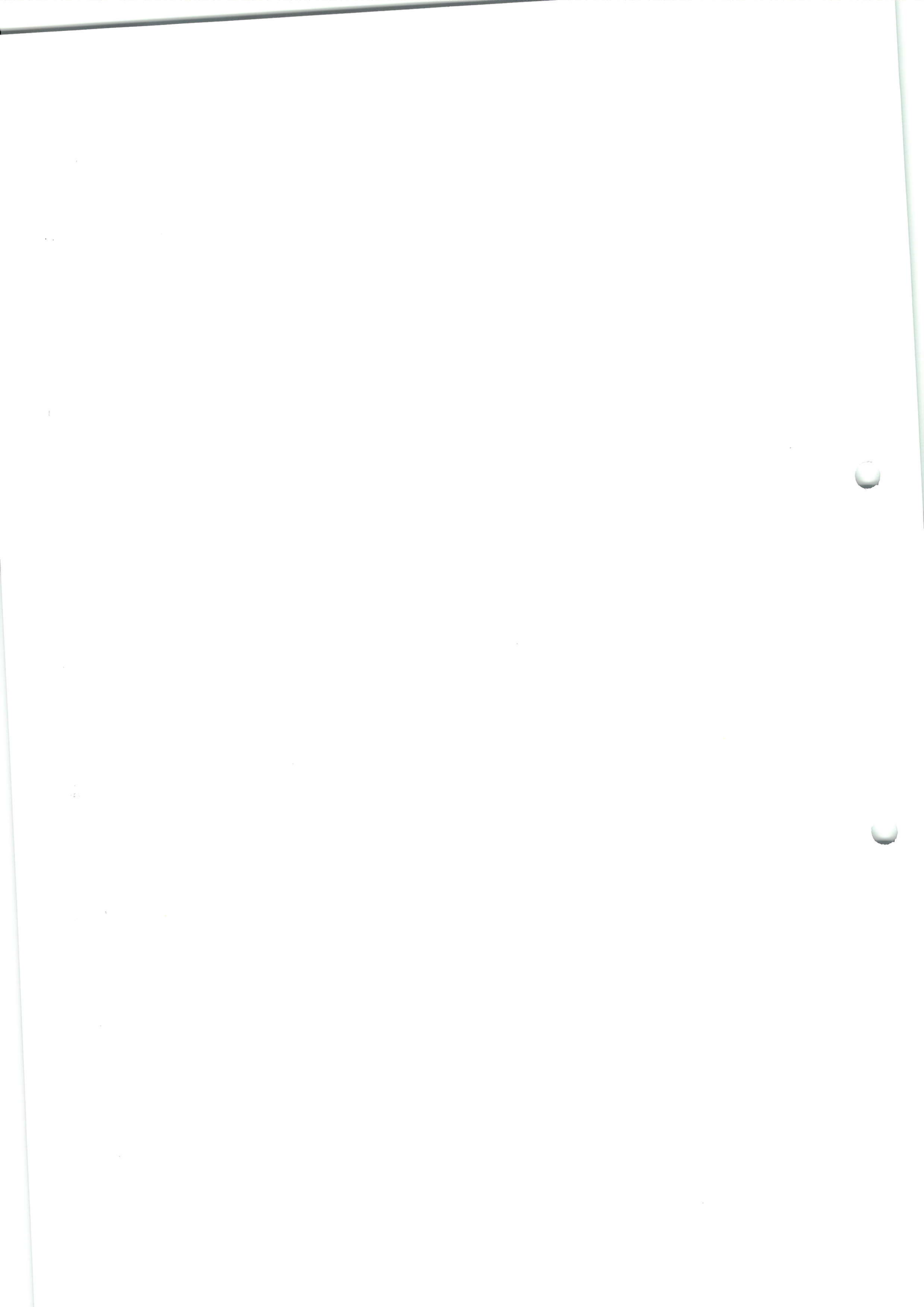
№ з/п	Код рядка у проекті фінплану	Найменування статті витрат	Сума (тис. грн)	Заплановано на 2021 рік всього (тис. грн)
1.	1011, 1018/3 1018/9, 1018/10	Витрати на охорону праці в складі собівартості	40,0	179,3
2.	1049, 1051/3 1051/9	Витрати на охорону праці в складі адміністративних витрат	10,8	
3.	1086/16, 1086/18	Витрати на охорону праці в складі інших операційних витрат	68,5	
4.	4020	Витрати на охорону праці в складі капітальних інвестицій	60,0	

Заплановані на 2021 рік кошти, ДП «ММТП» планує направити на виконання заходів зазначених у таблиці 16.

№ з/п	Найменування статті витрат	Заплановано на 2021 рік (тис. грн)
1	Придбання спецодягу, засобів індивідуального захисту	10,0
2	Придбання спецвзуття	6,0
3	Придбання мила та миючих засобів	5,0
4	Проходження працівниками підприємства періодичного медичного огляду	12,0
5	Навчання та перевірка знань з питань охорони праці	12,0
6	Придбання науково-виробничих журналів «Охорона праці»	2,5
7	Електричне устаткування (лампи електричні)	50,0
8	Послуги з ремонту та технічного обслуговування кондиціонерів	17,8
9	Придбання кондиціонерів	60,0
10	Лабораторні дослідження умов праці з визначенням шкідливих та небезпечних факторів виробничого середовища на робочих місцях працівників	4,0

Проектом фінансового плану не передбачено витрати на 2021 рік на навчання з перевезення або приймання небезпечних вантажів, оскільки ДП «ММТП» не задіяне в процесі перевезення вантажів і не має фахівців та робітників, які займаються класифікацією, пакуванням, маркуванням чи нанесенням знаків безпеки та інформаційних табло на упаковки, оформленням транспортних документів, відправленням, перевезенням або прийманням небезпечних вантажів.

Витрати на заходи цивільного захисту заплановані у розмірі 187,0 тис. грн, які враховані у рядках 1016, 1018, 1051, 1086 проекту фінансового плану на 2021 рік. Перелік витрат, запланованих на заходи цивільного захисту наведено у таблиці 17.



Таблиця 17

№ з/п	Найменування витрат	Заплановано на 2021 рік (тис. грн)
1.	Ремонт та техобслуговування протипожежного обладнання, діагностування вогнегасників	7,0
2.	Ремонт та техобслуговування системи внутрішнього протипожежного водогону	10,0
3.	Цілодобове спостереження за протипожежним станом приміщень	45,0
4.	Обслуговування аварійно-рятувальних засобів	25,0
5.	Поточний ремонт та техобслуговування електромереж та електрообладнання, аварійно-відновлювальні роботи електромереж	100,0

Розподіл чистого прибутку

Розподіл чистого прибутку, який залишиться в розпорядженні ДП «ММТП» у 2021 році після сплати обов'язкових платежів, здійснюється наступним чином:

- на розвиток виробництва – 2 053,0 тис. грн;
- на інші цілі (матеріального заохочення) – 2 501,0 тис. грн (за наявності фінансових ресурсів та виконання плану чистого прибутку) спрямовується на винагороду працівникам підприємства за підсумками роботи ДП «ММТП» за рік.

Чистий прибуток, який ДП «ММТП» планує отримати в 2021 році, складає 22 771,0 тис. грн збільшений проти запланованого на 2020 рік (21 788,0 тис. грн) на 4,5 % або на 983,0 тис. грн та більш очікуваного у поточному році (22 078,0 тис. грн) на 693,0 тис. грн або на 3,1 %.

Чисельність працівників та заробітна плата

Мінімальний розмір посадового окладу (місячної тарифної ставки) на ДП «ММТП» відповідає рівню мінімальної заробітної плати, встановленої законодавством.

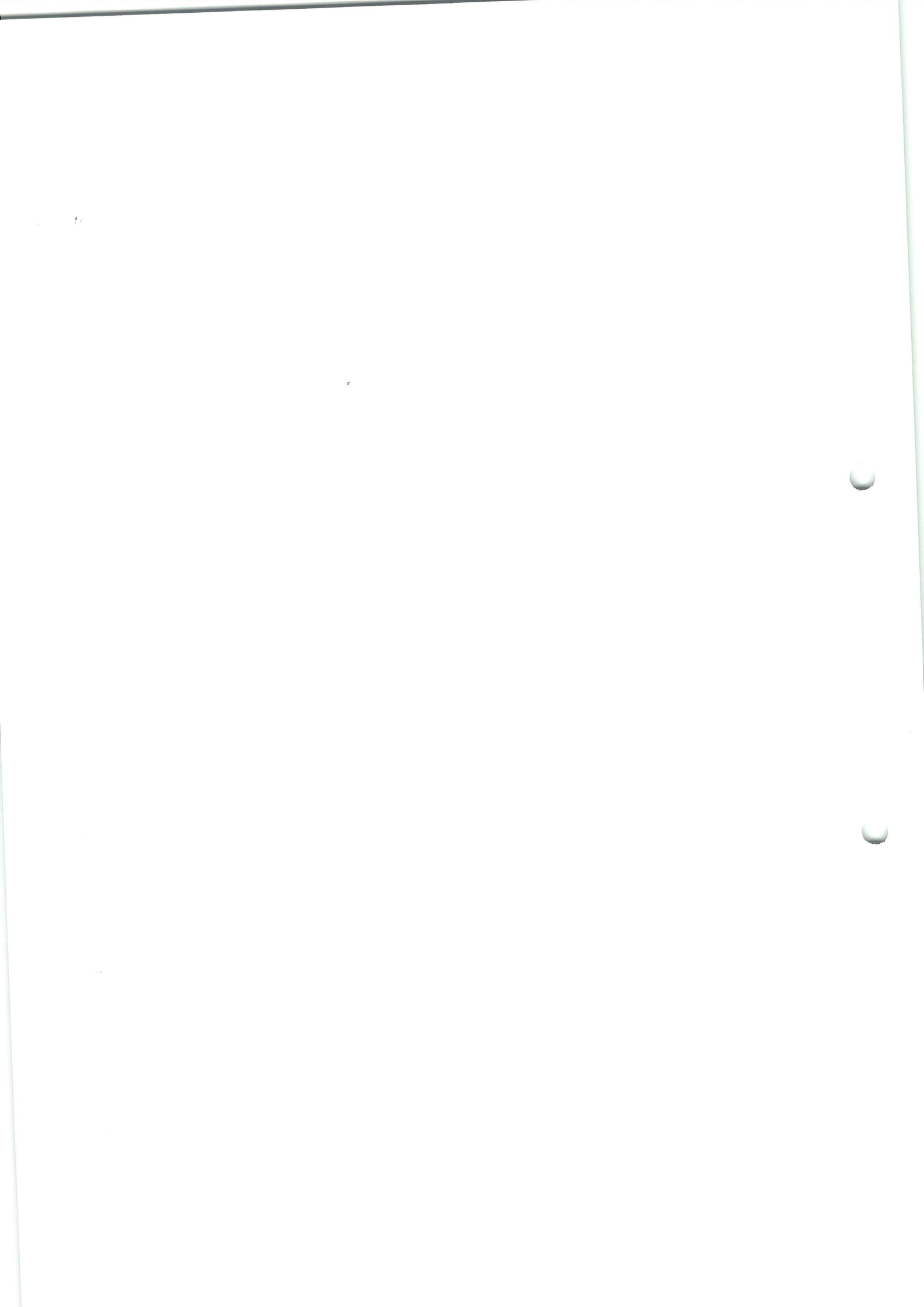
Середньооблікова чисельність усіх працівників ДП «ММТП» в 2021 році складе 59 осіб (у тому числі працюючі за цивільно-правовими договорами та сумісники).

Виходячи із запланованих витрат на оплату праці (27 100,0 тис. грн) середньомісячна зарплата працівників підприємства (у переважній більшості керівний склад) в 2021 році складе 38 277 грн.

Платежі до бюджету та єдиний соціальний внесок

Сплату податків та зборів до бюджету та державних цільових фондів ДП «ММТП» проводить вчасно та у відповідності з чинним законодавством України.

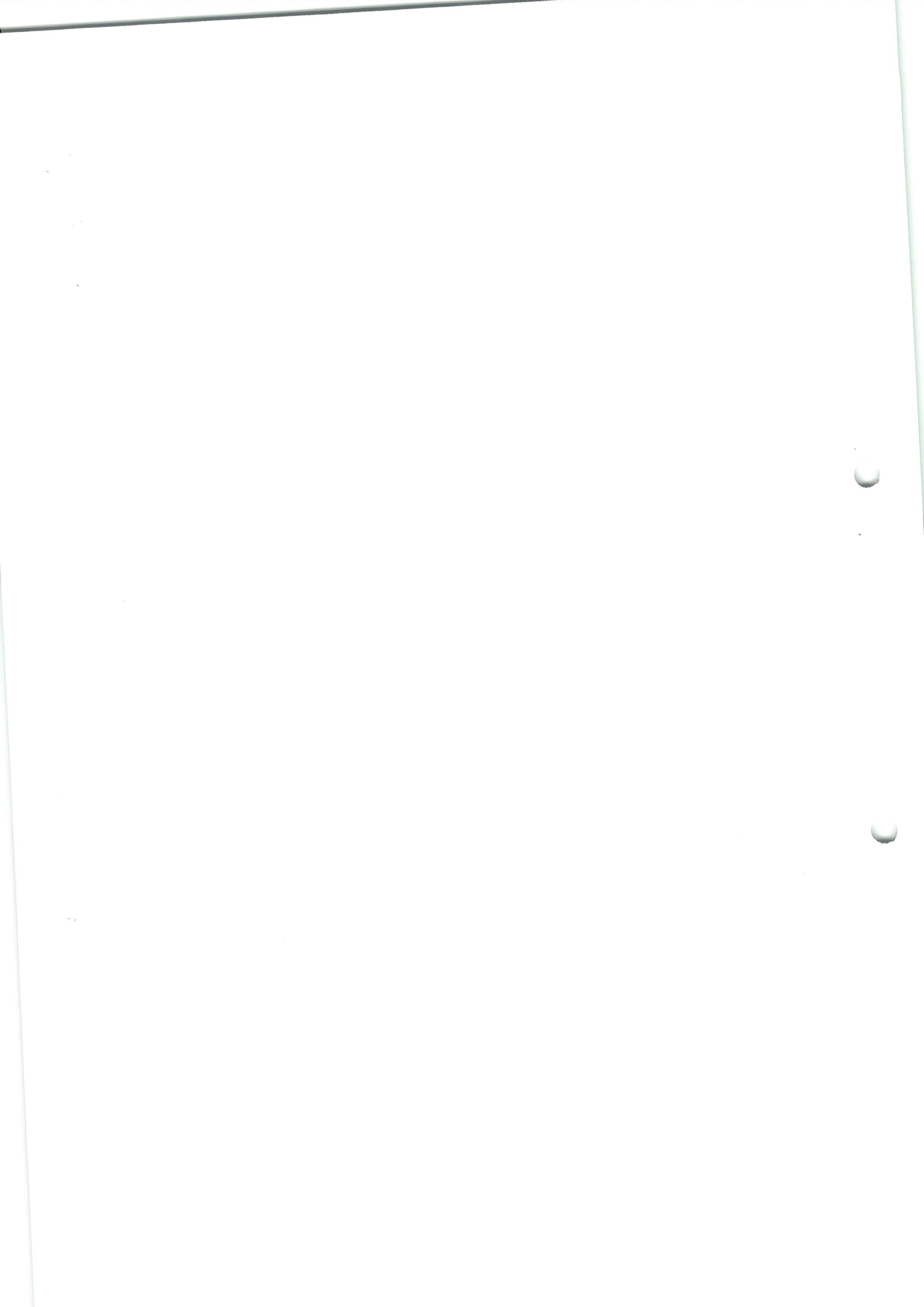
У 2021 році заплановано перерахувати податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів на суму 60 870,0 тис. грн. Детально розрахунки з бюджетом наведено у таблиці 18.



Таблиця 18

Найменування показника	Код рядка	Звіт 2019 (тис. грн)	План 2020 зі змінами (тис. грн)	Очік. 2020 (тис. грн)	Проект плану 2021 (тис. грн)	Проект плану 2021 до звіту 2019 (%)	Проект плану 2021 до плану 2020 зі змінами (%)	Проект плану 2021 до очік. 2020 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України, усього, у тому числі:	2110	42 655,0	45 880,0	43 428,0	45 687,0	107,1	99,6	105,2
податок на прибуток підприємства	2111	4 453,0	6 362,0	5 019,0	5 519,0	123,9	86,7	110,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	19 537,0	21 146,0	19 810,0	20 202,0	103,4	95,5	102,0
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами	2115	18 311,0	18 018,0	18 223,0	19 560,0	106,8	108,6	107,3
інші податки	2119	354,0	354,0	376,0	406,0	114,7	114,7	108,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	8 104,0	7 559,0	8 196,0	9 018,0	111,3	119,3	110,0
податок на доходи фізичних осіб	2121	4 245,0	4 247,0	4 298,0	4 878,0	114,9	114,9	113,5
земельний податок	2122	3 264,0	3 272,0	3 880,0	4 120,0	126,2	125,9	106,2
Інші платежі	2124	595,0	40,0	18,0	20,0	3,4	50,0	111,1
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2130	4 709,0	5 573,0	5 595,0	6 165,0	130,9	110,6	110,2
Усього виплат на користь держави	2200	55 468,0	59 012,0	57 219,0	60 870,0	109,7	103,1	106,4

Проектом фінансового плану ДП «ММТП» на 2021 рік не передбачено сплата податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, оскільки ДП «ММТП» отримало від Державної фінансової служби України індивідуальну податкову консультацію (лист від 09.04.2019 № 1520 16199-9912-02-03-15/ПК) про відсутність у ДП «ММТП» податкових зобов'язань з вищезазначеного податку.



На виконання постанови Кабінету Міністрів України від 06.05.2020 № 349, відрахування частини чистого прибутку розраховано на рівні 80 відсотків.

Податкове навантаження у розрахунку на одного працівника ДП «ММТП» в місяць протягом 2021 року складе 86 тис. грн.

Інвестиційна діяльність

Капітальні інвестиції на 2021 рік заплановано у відповідності до Інвестиційного плану державного підприємства «Миколаївський морський торговельний порт» до 2023 року, затвердженого наказом Міністерства інфраструктури України від 19.04.2019 № 285 зі змінами та доповненнями.

У 2021 році ДП «ММТП» планує проведення капітальних вкладень у розвиток інфраструктури підприємства в розмірі 8 730,0 тис. грн.

Капітальні інвестиції будуть виконуватись за власні кошти ДП «ММТП».

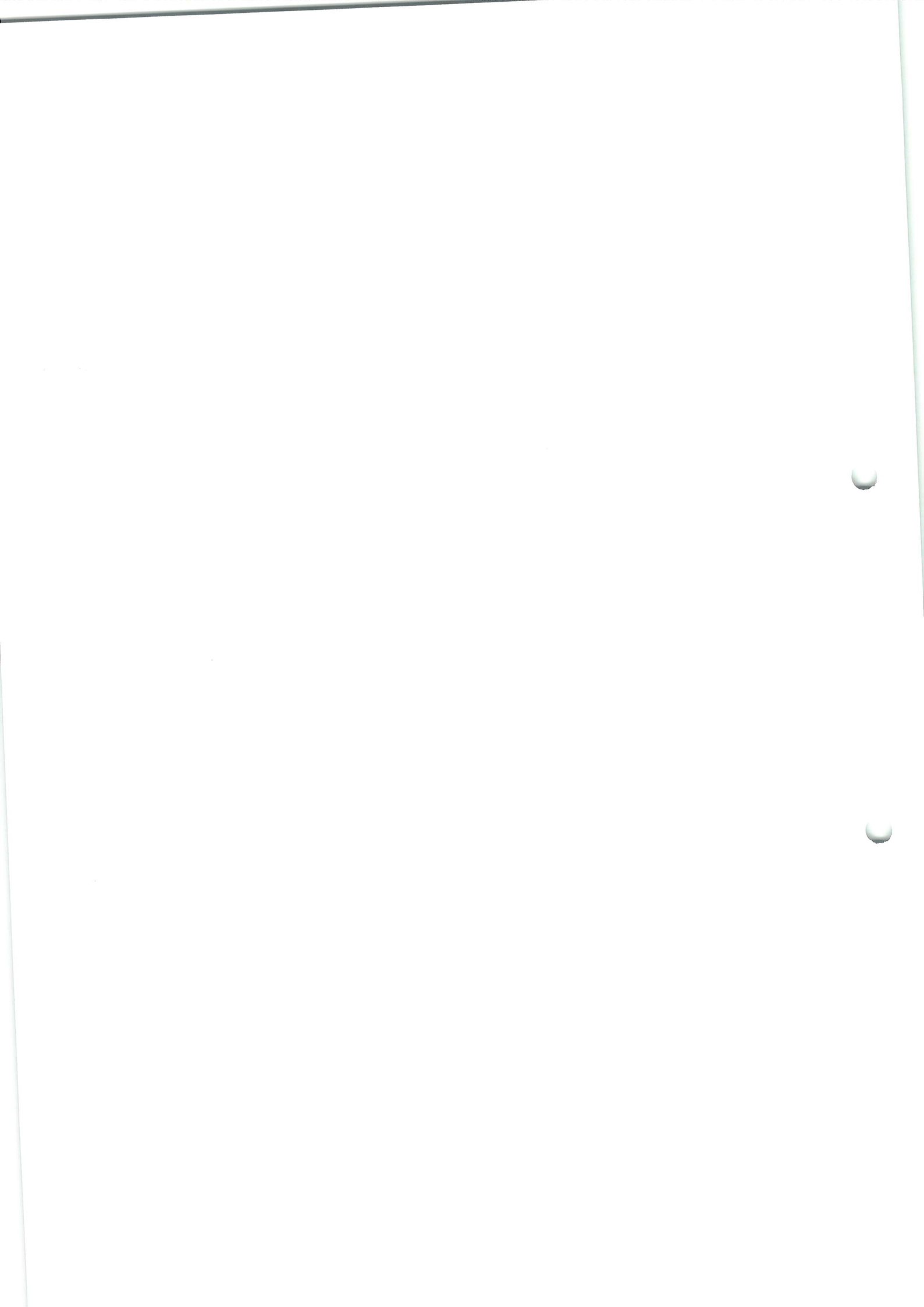
Основними напрямками капітальних вкладень в інфраструктуру підприємства у 2021 році передбачається:

- придбання основних засобів – на суму 1 485 тис. грн;
- придбання інших необоротних матеріальних активів – не планується;
- придбання нематеріальних активів – на суму 445 тис. грн;
- модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів – на суму 2 700 тис. грн;
- капітальний ремонт – 4 100 тис. грн.

Показники та обсяги капітальних інвестицій наведено у таблиці 19.

Таблиця 19

Найменування показника	Код рядка	Звіт 2019 (тис. грн)	План 2020 зі змінами (тис. грн)	Очік. 2020 (тис. грн)	Проект плану 2021 (тис. грн)	Проект плану 2021 до звіту 2019 (%)	Проект плану 2021 до плану 2020 зі змінами (%)	Проект плану 2021 до очік. 2020 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	2 718,0	7 217,0	7 217,0	8 730,0	321,2	121,0	121,0
капітальне будівництво	4010	0	0	0	0	--	--	--
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	719,0	2 317,0	2 317,0	1 485,0	206,5	64,1	64,1
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	17,0	0	0	0	--	--	--
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	323,0	500,0	500,0	445,0	137,8	89,0	89,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	1 659,0	2 500,0	2 500,0	2 700,0	162,7	108,0	108,0
капітальний ремонт	4060	0	1 900,0	1 900,0	4 100,0	--	215,8	215,8



Придбання (виготовлення) основних засобів (код рядка 4020) – 1 485,0 тис. грн, в тому числі:

Пасажирський мікроавтобус - 1 000,0 тис грн. У період 2013 року відповідно до Закону України від 17.05.2012 року № 4709-VI здійснено реорганізацію ДП «ММТП» шляхом виділу стратегічних об'єктів та іншого майна до новоствореного підприємства миколаївська філія ДП «АМПУ». У ДП «ММТП» залишився автомобільний парк доволі застарілий зі значним зносом. В загальній вартості основних засобів підприємства вартість легкових автотранспортних засобів складає 0,2 %.

Головним напрямком діяльності ДП «ММТП» є утримання та забезпечення ефективного використання державного майна, здійснення контролю за його безпечною експлуатацією. Оскільки об'єкти портової інфраструктури (рухоме та нерухоме майно) розташовані на території площею 88,41 га та майно об'єктів соціальної сфери Кінбурнське господарство, б/в «Портовик» у місті Очаків, б/в «Світанок» у селищі Рибаківка, Березанського району то у ДП «ММТП» виникла нагальна виробнича потреба в придбанні пасажирського автотранспортного засобу.

Технічні характеристики мікроавтобусів пасажирських наведено у таблиці 20.

Таблиця 20

Характеристики	Характеристики		
	Volkswagen T6 Kasten PRO KR 2,0 MT (140 л/с)	Mercedes-Benz V клас Vito Tourer PRO 110 CDI (102 л/с)	Toyota Proace Verso 2,0 D-4D. L2. SHUTTLE 6A/T
Об'єм двигуна	2,0	1.6	2,0
Тип палива двигуна	дизель	дизель	дизель
Вантажо-підйомність кг	1000	1000	1000
Кількість місць	7	4	7
Витрати пального, л			
міський	9,8	7.9	7.0
заміський	6,5	5.6	5.6
змішаний	7,7	6.4	6.2

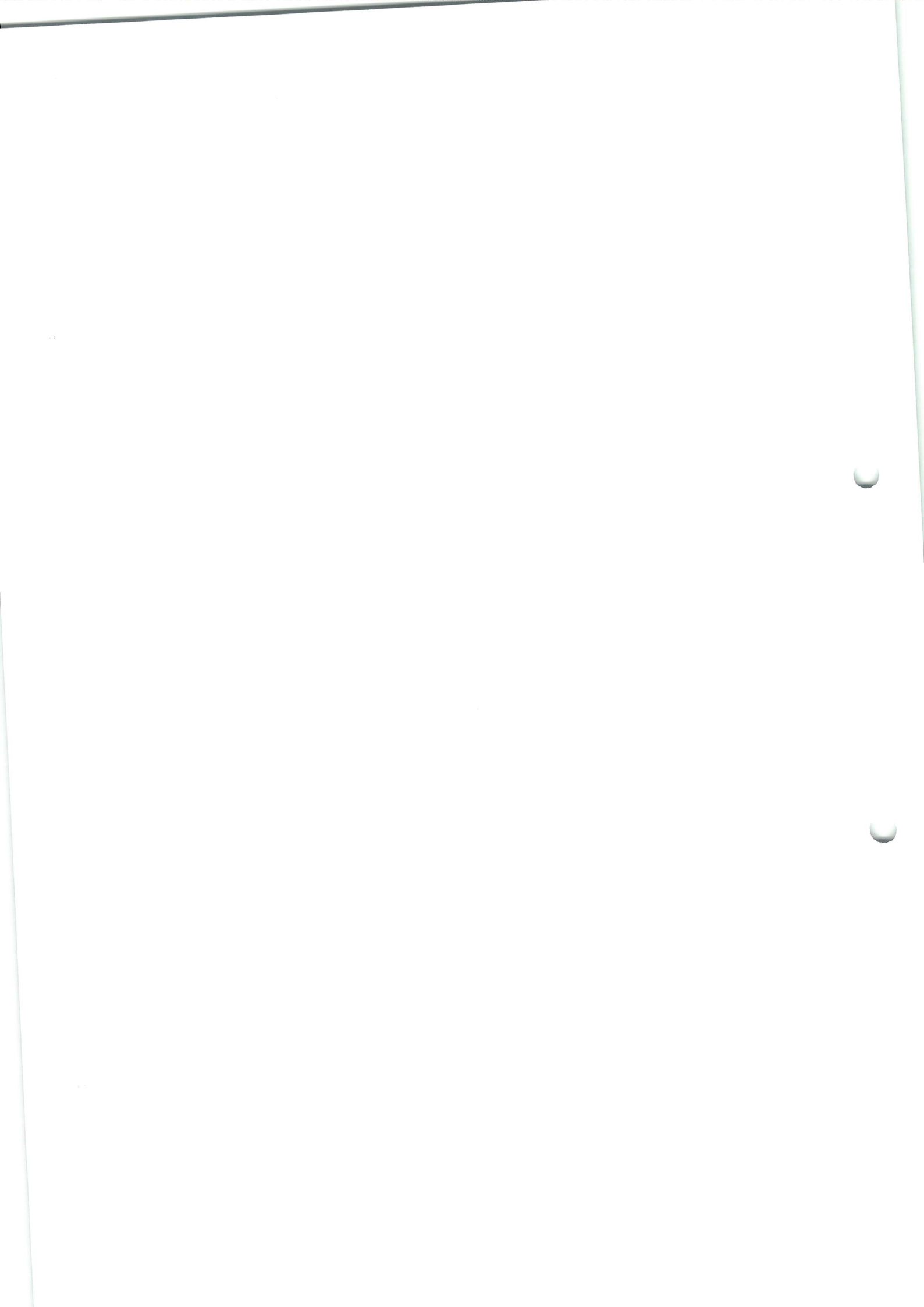
Враховуючи багаторічний досвід та технічні характеристики ДП «ММТП» надає перевагу автомобілям моделі TOYOTA Proace Verso. Проведеним аналізом співвідношення ціна/якість перемога залишається за Toyota Proace Verso, тому що за більш низькою витратою палива окупність автомобіля більш відчутна. Перевага цієї моделі в вантажопідйомності, багатofункціональності, маневреності, економічності, надійності та безпеці повноцінного мікроавтобуса. Цей автомобіль може вміщати до восьми осіб, ідеально підходить для використання з метою поїздок, пов'язаних з виробничо – службовою діяльністю.

ДП «ММТП» виникла потреба у відновленні оргтехніки, а саме:

- комп'ютери - 125,0 тис. грн;
- принтери - 100,0 тис. грн.;
- кондиціонери – 60,0 тис. грн.;
- система відеоспостереження – 200,0 тис. грн.

Придбання (створення) нематеріальних активів (код рядка 4040) – 445,0 тис. грн, а саме:

- VMware vCenter Server (програмний продукт для віртуалізації підприємства, управління віртуальними машинами і ресурсами) – 75,0 тис. грн;
- VMware vSphere (автоматизація віртуальної інфраструктури) – 75,0 тис. грн;



- Microsoft Office 365 (ліцензія офіс) - 75,0 тис. грн;
- програмне забезпечення (Veeam Backup, ESET NOD32) – 20,0 тис. грн;
- Пакети мережевого програмного забезпечення, програмного забезпечення для мереж Інтернет та Інранет – 200,0 тис. грн.

Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (рядок 4050) – 2 700,0 тис. грн продовження реалізації проекту, який розпочато у 2019 році «Реконструкція нежитлової будівлі їдальні, розташованої за адресою: м. Миколаїв, вул. Заводська, № 25 А». Після завершення реконструкції в розпорядженні ДП «ММТП» з'являться нові офісні площі в кількості – 196,26 м², обладнані новими інженерними мережами, автономним теплозабезпеченням, що в свою чергу забезпечить енергоефективність згідно останніх стандартів.

Капітальний ремонт (код рядка 4060) – 4 100,0 тис. грн.

✓ Під'їзних залізничних колій на 3 100,0 тис. грн.

На балансі ДП «ММТП» обліковуються залізничні під'їзні колії довжиною 10,78 км. та стрілочні переводи в кількості 37 комплектів, які примикають через колії Миколаївської філії Державного підприємства «Адміністрації морських портів України» до колій загального користування станції Миколаїв-Вантажний та до парку Миколаїв-Рудний станції Миколаїв-Вантажний Регіональної філії «Одеська залізниця» АТ «Укрзалізниця».

У період з 2012 року залізничні під'їзні колії використовувало ТОВ «СІСАЙД ТЕРМІНАЛ» та ТОВ «ЗАЛІЗНИЧНА КОМПАНІЯ «ГРІНТРАНС» на підставі укладених договорів сервіту.

Проте, з листопада 2019 року по теперішній час ТОВ «СІСАЙД ТЕРМІНАЛ» призупинило використання залізничних під'їзних колій, які знаходяться на балансі ДП «ММТП».

Для безперебійної та стабільної роботи стивідорних компаній, які здійснюють господарську діяльність на території Миколаївського морського порту укладено договори про використання залізничних під'їзних колій.

Згідно умов договорів ДП «ММТП» зобов'язане утримувати у справному технічному стані залізничні колії та стрілочні переводи.

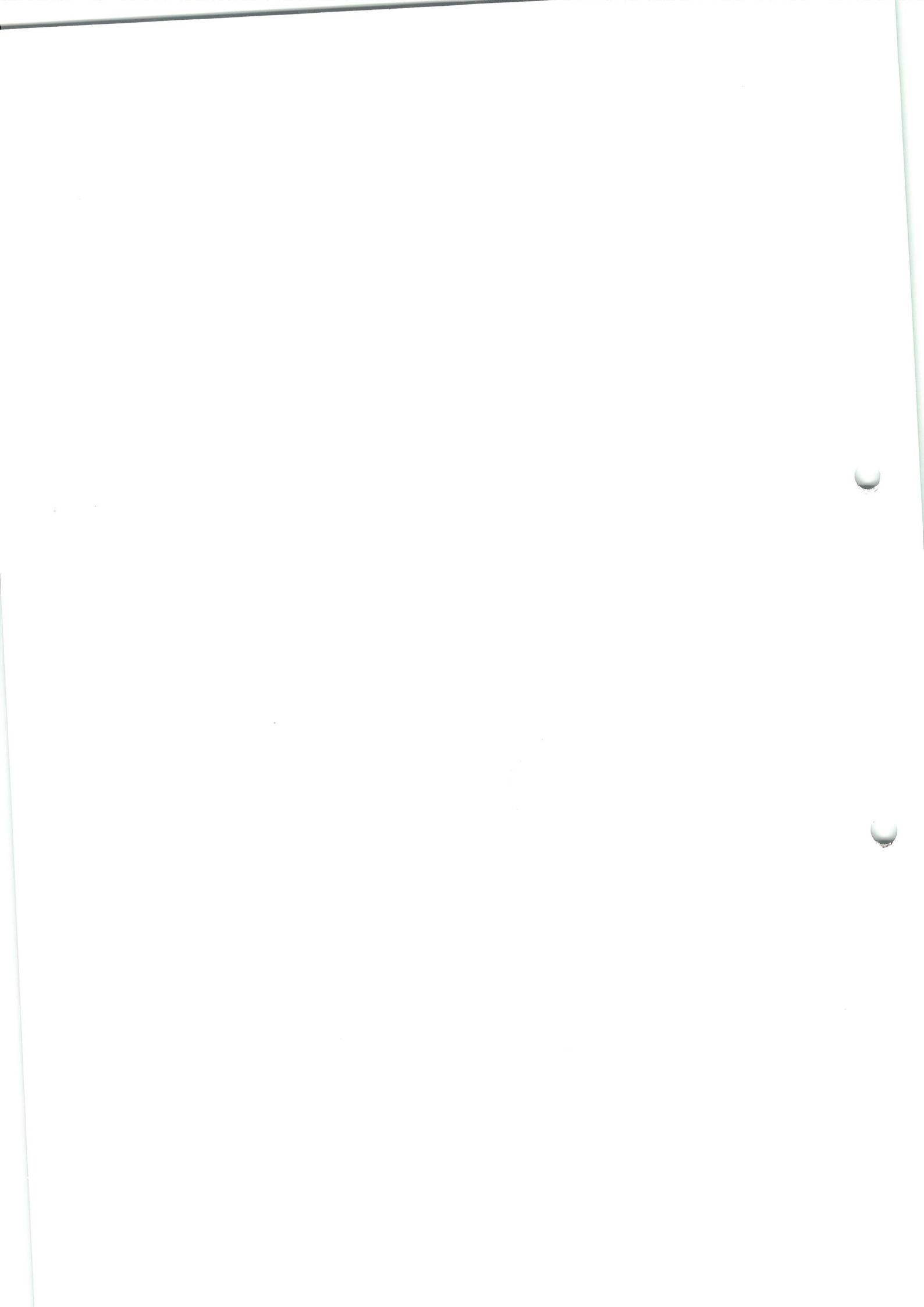
На виконання умов даних договорів та на підставі вимог Інструкції ЦП 0084 «Правил і технології виконання робіт при поточному утриманні залізничної колії», Інструкції ЦП 0269 «Інструкції з улаштування та утримання колії залізниць України», «Правил експлуатації залізниць України» залізнична колія та стрілочні переводи потребують систематичного періодичного обслуговування, нагляду, проведення систематичних інструментальних перевірок, нагляду, контролю за станом колій та стрілочних переводів для уникнення нештатних ситуацій, своєчасного реагування на появу несправностей колій та стрілочних переводів, що загрожують безпеці руху, коригування плану робіт з поточного утримання верхньої будови колії та для виконання вимог АТ «Укрзалізниця» по збереженню парку рухомого складу.

Згідно з актом перевірки технічного стану залізничних колій та стрілочних переводів колійного господарства ДП «ММТП» довжиною 8,063 км та стрілочних переводів в кількості 28 комплектів, які примикають через колії Миколаївської філії Державного підприємства «Адміністрації морських портів України» до колій загального користування станції Миколаїв-Вантажний Регіональної філії «Одеська залізниця» АТ «Укрзалізниця» встановлено таке.

Несправності верхньої будови колії, що загрожують безпеці руху та потребують заборони для маневрових робіт згідно норм та вимог «Правил експлуатації залізниць України» та Інструкції ЦП 0269 «Інструкції з улаштування та утримання колії залізниць України» на ділянках, які потребують проведення капітального ремонту колії та стрілочних переводів.

✓ Технологічних електричних мереж – 1 000,0 тис. грн.

На балансі ДП ММТП» знаходиться більше ніж 13 км кабельних ліній, задіяних в електропостачанні суб'єктів господарювання, здійснюючих господарську діяльність на



території Миколаївського морського порту. Більшість кабелів прокладені у 1948, 1949, 1951, 1952, 1959 роках, минулого сторіччя. Технічний стан означених ліній, потребує негайного капітального ремонту, за для запобігання аварійної ситуації в електромережах.

Капітальний ремонт передбачає виконання наступних робіт:

- заміну кабелю, що прийшов у непридатність, на окремих ділянках ліній ;
- заміну зношеного устаткування чи арматури;
- перебудова каналізації й оглядових пристроїв;
- поглиблення кабелю на річкових переходах чи у ґрунті;
- прокладку резервних кабелів на переходах;
- роботи з захисту кабелів від корозії, ударів блискавки і т.п.;
- реконструкцію лінії;
- приведення електричних характеристик до норми;
- заміну кабелю й обладнання новими, більш сучасними.

Державне підприємство «Миколаївський морський торговельний порт» являє собою стабільно прибуткове підприємство і робить все необхідне для ефективної повноцінної роботи.

Самостійно (без державного фінансування) вирішує всі нагальні проблеми, які виникають в процесі діяльності, згідно норм чинного законодавства та Статуту підприємства.

В.о. директора



Дмитро ХАБАРОВ

Світлана Карпукіна

