**Пояснювальна записка**

**щодо виконання показників фінансового плану**

**казенного підприємства «Морська пошуково-рятувальна служба»**

**за 2018 рік**

1. **Загальні характеристики підприємства**

Діяльність КП «МПРС» відновлено відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України № 158 від 24.02.2016 року «Про відновлення єдиної системи пошуку та рятування на морі» та наказу Міністерства інфраструктури України № 119 від 25.03.2016 року «Про виконання заходів в відновленні єдиної системи пошуку та рятування на морі» з метою забезпечення сталого функціонування та подальшого розвитку національної системи пошуку і рятування у морському пошуково-рятувальному районі України на виконання публічно-правових функцій держави Україна щодо здійснення операцій з пошуку і рятування людського життя у відкритому морі у відповідності з міжнародними договорами, стороною яких є Україна, у тому числі:

Міжнародна конвенція про пошук і рятування на морі 1979 року;

Міжнародна конвенція з охорони людського життя на морі 1974 року;

Керівництво з міжнародного авіаційного і морського пошуку і рятування, у редакції 2010 року;

Угода про співробітництво причорноморських країн з пошуку і рятуванні на Чорному морі,

та інших міжнародних документів з питань морського пошуку і рятування.

Головне завдання КП «МПРС» - забезпечення несення постійної пошуково-рятувальній готовності для порятунку людей, надання їм невідкладної медичної допомоги та евакуації у безпечне місце.

**Напрями і види діяльності КП «МПРС»**

Згідно зі Статутом предметом діяльності КП «МПРС» є:

організація та проведення пошуково-рятувальних робіт;

забезпечення сталого функціонування та подальшого розвитку національної системи пошуку і рятування на морі, координація та проведення морських та авіаційних пошуково-рятувальних операцій;

підтримання суднами, плавзасобами, повітряними суднами, технічними засобами та береговими підрозділами постійної пошуково-рятувальної готовності для здійснення пошуку та рятування в морському пошуково-рятувальному районі України;

здійснення заходів щодо залучення повітряних суден для авіаційного пошуку в морському пошуково-рятувальному районі України;

утримання, обслуговування суден, плавзасобів, повітряних суден, технічних засобів, засобів зв’язку у разі лиха, берегових підрозділів, у тому числі у період ремонту;

ремонт, модернізації, реконструкція, будівництво та придбання пошуково-рятувальних суден, плавзасобів, повітряних суден, технічних засобів та засобів зв’язку у разі лиха;

реалізація, розвиток та використання систем морського рухомого зв’язку та впровадження комплексу Глобальної морської системи зв’язку у разі лиха та для забезпечення безпеки;

організаційне-технічне забезпечення участі України у міжнародній організації КОСПАС-САРСАТ;

організація робіт із забезпечення та координації діяльності щодо розвитку та ефективного функціонування ГМЗЛБ, удосконалення національного берегового сегменту ГМЗЛБ;

забезпечення функціонування державного морського рятувально-координаційного центру (далі - ДРМКЦ), морських рятувальних підцентрів (далі - МРПЦ) та берегових радіоцентрів ГМЗЛБ;

забезпечення єдиної організаційної та технічної політики щодо розвитку і використання засобів зв’язку і радіовизначення для морської рухомої служби в національних та міжнародних, традиційних та супутникових системах;

забезпечення функціонування Національного центру даних системи дальньої ідентифікації та контролю місцезнаходження суден та системи суднового охоронного сповіщення;

здійснення зовнішньоекономічної діяльності відповідно до вимог чинного законодавства;

інші відповідно до Статуту підприємства.

1. **Основні підрозділи та виробничі потужності КП «МПРС»**

Основними компонентами системи пошуку та рятування, що функціонують в КП «МПРС» є:

1. Державний морський рятувально-координаційний центр у м. Одеса (оснащений спеціалізованим обладнанням та інформаційним забезпеченням відповідно до міжнародних вимог та рекомендацій), морський рятувальний підцентр у м. Бердянськ. Структурні підрозділи забезпечують загальну координацію проведення пошуково-рятувальних операцій та організують ефективний пошук і рятування силами КП «МПРС» з залученням засобів підприємств та інших організацій, міністерств і відомств України в морському пошуково-рятувальному районі України.

2. функціонуючий береговий сегмент ГМЗЛБ України, роботу якого забезпечують створені наземні радіослужби, МРС в смугах частот 156-174 МГц і 1605-4000 кГц, складається з наступних берегових об’єктів:

* берегова радіостанція морських районів А1, А2 ГМЗЛБ м. Одеса (дальність дії А1– 23 морських милі, А2 - 200 морських миль), яка складається з:

Експлуатаційного центру управління (ЕЦУ) БРЦ морських районів А1, А2 ГМЗЛБ;

приймально-передавального радіоцентру Берегової радіостанції морського району А1 ГМЗЛБ;

передавального радіоцентру Берегової радіостанції морського району А2 ГМЗЛБ;

приймального радіоцентру Берегової радіостанції морського району А2 ГМЗЛБ;

* берегова радіостанція морського району А1 ГМЗЛБ м. Маріуполь (дальність дії А1 – 20 морських миль),
* берегова радіостанція морського району А1 ГМЗЛБ м. Бердянськ (дальність дії А1 – 20 морських миль).

3. Національний Центр даних є складовою частиною системи ДІКМС та створено відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 14.05.2008 № 459 на виконання вимог Правила V/19-1 Конвенції СОЛАС, резолюцій КБМ ІМО MSC.202 (81) від 19.05.2006, MSC.263 (84) від 16.05.2008 та інших, з метою забезпечення виконання міжнародних зобов’язань держави щодо підвищення рівнів безпеки судноплавства та охорони на морі.

Міжнародна система ДІКМС працює на засадах використання розподіленої системи обчислювальних серверів із спеціалізованим програмним забезпеченням, системи супутникового зв’язку ІНМАРСАТ та мережі Інтернет. Національний центр, як складова цієї системи, містить в собі складний апаратно-програмний комплекс, який забезпечує виконання вимог та функцій, визначених ІМО.

4. Морська складова системи пошуку і рятування.

До складу пошуково-рятувального флоту підприємства входять :

- 2 (два) пошуково-рятувальних катера типу «Patrol 150 SAR»,

- 3 (три) пошуково-рятувальних катера типу «Boomeranger C-1100 RIB»,

- 2 (два) пошуково-рятувальних човна типу «RIB 500», «RIB 650»,

- багатоцільове судно льодового класу проекту ПР 1454 («Сапфір»),

- пошуково-рятувальне службове судно проекту ПР 522,

- несамохідна плавуча майстерня «ПМ-607»,

**Фінансові показники КП «Морська пошуково-рятувальна служба»**

Відповідно до Постанови КМУ № 158 від 24.02.2016 року «Про відновлення єдиної системи пошуку та рятування на морі» КП «МПРС» виконує публічно-правові функцій держави щодо здійснення операцій з пошуку і рятування людського життя у відкритому морі у відповідності з міжнародними договорами, стороною яких є Україна. Фінансування заходів здійснює ДП «АМПУ» відповідно до вищезгаданої Постанови Кабінету Міністрів та Наказу Міністерства інфраструктури України № 119 від 25.03.2016 року «Про виконання заходів щодо відновлення єдиної системи пошуку та рятування на морі».

З 2 кварталу 2017 року КП «МПРС» здійснює облік коштів цільового фінансування, відповідно до змін до облікової політики, введених в дію наказом КП «МПРС» № 41-Н від 13.03.2017 року «Про затвердження облікової політики КП МПРС у новій редакції» та погоджених Міністерством інфраструктури України 21.04.2017 року.

Діяльність підприємства також складається із власної діяльності відповідно до п.2 Постанови Кабінету Міністрів України від 14.05.2008 р. N 459 «Деякі питання дальньої ідентифікації та контролю місцезнаходження суден» (далі – Постанова № 459), де КП «МПРС» призначено відповідальним за організаційно-технічне супроводження, взаємодію з міжнародними центрами системи ідентифікації з технічних питань та за обробку даних і забезпечення взаємодії, в тому числі міжнародної, під час обміну інформацією за результатами роботи системи ідентифікації. Національний центр дальньої ідентифікації та контролю місцезнаходження суден (далі – НЦД ДІКМС) КП «МПРС», надає послуги розрахункового центру та обслуговування аварійного супутникового обладнання.

Фінансовий результат діяльності казенного підприємства за 2018 рік по видам діяльності наданий у таблиці 1.

Таблиця 1 (тис. грн.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | код рядка ФП | Діяльність з пошуку та рятування (облік коштів цільового фінансування) | Діяльність розрахункового центру та від обслуговування аварійного супутникового обладнання (оподаткована діяльність) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | - | 640 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | (119 253) | (46) |
| **Валовий прибуток (збиток)** | **1020** | **(119 253)** | **594** |
| Адміністративні витрати | 1030 | (40 424) | - |
| Інші операційні доходи, усього, у тому числі: | 1070 | 158 178 | 9 246 |
| -курсові різниці | 1071 | - | 204 |
| - доходи від безоплатно одержаних оборотних активів, у тому числі | 1073/1 | 158 125 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| кошті цільового фінансування на функціонування діяльності підприємства | 1073/3/1 | 158 125 |  |
| - проценти банку | 1073/2 | - | 8 740 |
| .- інші |  | 53 | 302 |
| Інші операційні витрати, усього, у тому числі: | 1080 | (13 628) | (825) |
| -курсові різниці | 1081 | - | (252) |
| -інші операційні витрати | 1086 | (13 628) | (573) |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | **1100** | **(15 127)** | **9 015** |
| Інші доходи | 1150 | 15 127 | 2 |
| Інші витрати | 1160 | - | |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | **1170** | **9 017** | |
| Витрати з податку на прибуток | 1180 | (2 535) | |
| **Чистий фінансовий результат, у тому числі:** | **1200** |  | |
| прибуток | 1201 | 6 482 | |
| збиток | 1202 | - | |

**Оподаткована діяльність 2018 року**

За результатами діяльності у 2018 році доходи від надання послуг з обслуговування аварійного супутникового обладнання та розрахункового центру склали 640 тис. грн., що на 32,8% перевищує плановий показник. Перевиконання доходів пов’язано із незапланованим збільшенням звернень судновласників під українським прапором за послугами активації терміналів INMARSAT та послуг НЦ ДІКМС у 2018 році.

Також доходами оподаткованої діяльності у 2018 році є:

* Інші операційні доходи (9246 тис. грн), що складаються з доходу від курсових різниць та реалізації валюти (204 тис. грн.); отриманих процентів банку (8740 тис. грн.); компенсування витрат на земельний податок та податок на нерухомість по договору оренди нерухомого майна № 20984091 1763, що належить до державної власності щодо адміністративної будівлі АСПТР за адресою м. Одеса, вул. Приморська, 3а (18 тис. грн.); інших доходів (284 тис. грн.).

Витрати оподаткованої діяльності у 2018 році досягли 871 тис. грн. та складаються з:

- РКО операцій, пов’язаних з наданням послуг розрахункового центру ДІКМС (32 тис. грн.);

- витрат на обмін даними ДІКМС (14 тис. грн.);

- курсових різниць за 2018 рік (252 тис. грн.)

- витрат на купівлю-продаж валюти (7 тис. грн.);

- відшкодування витрат на виплату та доставку пільгових пенсій за зобов’язаннями колишнього ДП «МАРС» у сумі 533 тис. грн.;

- витрат на земельний податок у сумі 24 тис. грн. та податок на нерухомість у сумі 9 тис. грн. щодо адміністративної будівлі АСПТР за адресою м. Одеса, вул. Приморська,3а, що з 4 кварталу 2018 року передана у оренду.

Чистий фінансовий результат за 2018 рік складає 6482 тис. грн., що у 2,4 разу перевищує плановий показник.

Збільшення залишку коштів цільового фінансування на рахунках КП «МПРС» пов'язане з перенесенням строків реалізації берегового сегменту ГМЗЛБ на наступні періоди. Ексклюзивність об’єктів ГМЗЛБ, які не зводились в Україні останні роки, відсутність спеціалістів в проектуванні подібних об’єктів призвело до переносу строків виконання робіт виконавцем проектної документації на будівництво Базових станцій. Також, на перенесення строків отримання кошторисної документації та її реалізацію вплинуло введення в дію з 01.06.2018 змін до будівельних норм наказами Національного органу стандартизації ДП «Український науково-дослідний і навчальний центр проблем стандартизації, сертифікації та якості» від 16.04.2018 № 102 та від 24.09.2018 № 334, а також змін до Порядку розрахунку розміру кошторисної заробітної плати, який враховується при визначенні вартості будівництва об’єктів наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 27.07.2018 № 196, що зареєстрований в Мінюсті України 16.08.2018 за № 931/32383, у зв’язку з чим виникла необхідність перерахувати кошторисну частину деяких проектів і пройти повторну експертизу кошторисної документації.

**Облік коштів цільового фінансування у 2018 році**

За 2018 рік підприємство отримало від ДП «АМПУ» згідно Постанови Кабінету міністрів України № 158 від 26.02.2017 року 217 098 тис. грн., що складає 90,3% від запланованого рівня фінансування системи пошуку та рятування на морі.

Розподіл коштів цільового фінансування у 2018 році, відповідно до п.9.4 Облікової політики КП МПРС, затвердженої наказом № 41-Н від 13.03.2017 року наданий у таблиці 2.

Таблиця 2 (тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Кошти цільового фінансування на фінансування заходів з функціонування | | | | Кошти цільового фінансування на розвиток системи пошуку і рятування | | | |
| Усього  надходжень | відсоток від загальної суми отриманих коштів за рік | Доходи цільового фінансування 2018 року | Залишок коштів цільового фінансування на функціонування станом на 31.12.2018р. | Усього надходжень | відсоток від загальної суми отриманих коштів за рік | Доходи цільового фінансування 2018 року | Залишок коштів цільового фінансування на розвиток функції станом на 31.12.2018р. |
| 174 140 | 80,2 | 158 125 | 22 331 | 42 958 | 19,8 | 23 155 | 67 392 |

Залишок коштів цільового фінансування на розвиток функції пошуку та рятування на морі станом на кінець звітного періоду складає 67392 тис. грн. Кошти акумулюються та плануються до використання на будівництво Базових станцій морського району А1, А2 ГМЗЛБ, технічне переоснащення об’єктів ГМЗЛБ, розвитку морської складової системи пошуку і рятування у відповідності до фінансового плану 2019 року та Стратегічного плану КП «МПРС» на 2017-2021 роки.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) за 2018 рік складає 119299 тис. грн., що на 19,9 % менш ніж запланований показник на рік. Статі витрат щодо собівартості наведені в таблиці 3.

Таблиця 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | план | факт | відхилення, +/– | виконання,  % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 148 930 | 119 299 | -29 361 | 80,1 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 8 077 | 3 081 | -4 996,0 | 38,1 |
| Витрати на паливо | 14 374 | 8 126 | -6 248,0 | 56,5 |
| Витрати на електроенергію | 878 | 686 | -192,0 | 78,1 |
| Витрати на оплату праці | 70 335 | 62 806 | -7 529,0 | 89,3 |
| Відрахування на соціальні заходи | 15 474 | 13 646 | -1 828,0 | 88,2 |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 9 843 | 6 069 | -3 774,0 | 61,7 |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 14 692 | 13 800 | -892,0 | 93,9 |
| Інші витрати, у тому числі | 15 257 | 11 085 | -4 172,0 | 72,7 |
| використання основних засобів сторонніх організацій та відшкодування витрат на їх утримання | 6 516 | 5 898 | -618,0 | 90,5 |
| витрати на відрядження | 1 762 | 1 143 | -619,0 | 64,9 |
| інші | 6979 | 4044 | -2935.0 | 57,9 |
| Витрати на охорону праці | 81 | 57 | -24,0 | 70,4 |
| Витрати на обслуговування автотранспорту (шиномонтаж, мийка) | 82 | 47 | -35,0 | 57,3 |
| Витрати на зв'язок | 1 512 | 838 | -674,0 | 55,4 |
| Витрати на навчання виробничого персоналу | 766 | 497 | -269,0 | 64,9 |
| Витрати на страхування плавзасобів, членів екіпажу, автотранспорту | 545 | - | -545,0 | 0,0 |
| Послуги, що надаються суднам у місцях стоянки | 377 | 376 | -1,0 | 99,7 |
| Витрати на охорону навколишнього середовища | 252 | 128 | -124,0 | 50,8 |
| Послуги СЕС | 30 | 11 | -19,0 | 36,7 |
| Організаційно-технічні послуги | 1 389 | 602 | -787,0 | 43,3 |
| Плата за використання радіочастотного ресурсу, земельний податок, податок на нерухомість | 883 | 658 | -225,0 | 74,5 |
| Витрати щодо послуг ДІКМС | 32 | 32 | 0,0 | 100,0 |
| Витрати на утримання основних засобів (м.Бердянськ, вул.Горького. 12; смт Олександрівка) | 996 | 798 | -198,0 | 80,1 |
| Водопостачання суден КП "МПРС" | 34 |  | -34,0 | 0,0 |

Витрати на сировину та основні матеріали (рядок 1011) виконані на 38,1% у зв’язку із наступними причинами. Заплановано використання запчастин у сумі 300 тис. грн. при проведенні технічного обслуговування р/с Сапфір, ПРК-06, але відповідно до договору №153-в-18 від 03.10.2018 з ТОВ "Судоремонт" технічне обслуговування суден проводилося з використанням запасних частин та матеріалів виконавця. Витрати на запчастини при проведенні аварійних ремонтів були заплановані у сумі 715 тис. грн., проте проведення аварійних ремонтів у звітному періоді підприємство не проводило. В результаті торгів при проведенні закупівлі запасних частин для ремонту пошуково-рятувальних катерів (ПРК-01-ПРК-06) економія склала 6%, також були скориговані потреби у заміні вузлів та агрегатів відповідно до фактичного напрацювання мотогодин суден. Загальна економія на змінно-запасних частинах при проведенні ремонту ПРК-01 – ПРК-06 склала 619 тис. грн. У 4 кварталі 2018 року планувалась заміна зарядного пристрою на ПРК-03 Phoenix Compact 12/3000 12/220 3КВт орієнтовною вартістю 66 тис. грн., але за причиною невідповідності тендерним умовам наданих пропозицій учасниками відкритих торгів, торги були відмінені. Витрати на фарбу заплановані в сумі 400 тис. грн. Договір на постачання фарби, після проведення повторних торгів, було складено лише наприкінці року. Фактичні витрати на спецодяг складають 30% від запланованого рівня. Витрати на продукти харчування для екіпажу р/с "Сапфір" та на сухпайки для екіпажів ПРК фактично склали 81% від плану на рік.

Витрати на паливо (рядок 1012) виконані на 56,5% від плану. Графік навчально-тренувальних заходів пошуково-рятувальних суден у прикінці року було скориговано виходячи із фактичного залишку пального та очікуваного строку складання договору на закупівлю пального.

Витрати на електроенергію (рядок 1013) виконані на 78,1% від планового показника. У зв'язку з відсутністю статистики по фактичному споживанню суднами електроенергії планові витрати були розраховані виходячи з максимального споживання електроенергії.

Виконання статті витрат на проведення технічного обслуговування та ремонтів (рядок 1016) складає 61,7% від плану. Економія на витратах на проведення ремонту та технічного огляду плавзасобів, автотранспорту, технічного обслуговування та опосвідчення аварійно-рятувального майна, радіолокаційного обладнання обумовлена наступними чинниками: при проведенні ремонту пошуково-рятувального катеру (далі ПРК) ПРК-01 відповідно до договору економія склала 101 тис. грн.; на ремонт ПРК-03 – ПРК-05 було заплановано 2030 тис. грн., але ремонт був проведений силами робітників КП «МПРС», тому економія на витратах відповідно до плану склала 2030 тис. грн.; у зв’язку із перенесенням вводу в експлуатацію нових базових станцій проведення технічного обслуговування берегових об’єктів ГМЗЛБ, систем пожежної сигналізації, автономної системи пожежогасіння автономної дії та системи передавання тривожних сповіщень у сумі 238 тис. грн. було перенесено на 2019 рік.; у зв’язку із відсутності фактичної наробітки моточасів для проведення технічного обслуговування моторів човнів, що куплені у 2017 році, проведення їх технічного обслуговування у сумі 88 тис. грн. перенесено на 2019 рік.

Витрати на відрядження (рядок 1018/2) виконані на 64,9% від плану. Зниження запланованих витрат пов’язано із зменшенням витрат на міжнародні відрядження працівників КП «МПРС». Участь у 2-му засіданні Наглядового комітету Проекту «Морська безпека, охорона та захист навколишнього середовища в регіонах Чорного та Каспійського морів», м. Батумі, Грузія одного із двох представників КП «МПРС» було здійснено за рахунок проекту. Делегація КП «МПРС» на 99-ї чергової сесії Комітету з безпеки на морі, Міжнародної морської організації у травні поточного року була скорочена до двох осіб. Візит до Морської адміністрації Румунії - не відбувся, оскільки вирішення питань, що планувалися до обговорення з румунською стороною, було здійснено дипломатичними каналами через МЗС України. Відрядження до Морської адміністрації Грузії, м. Батумі не відбулося, оскільки обговорення питань було проведено під час відвідування представників КП «МПРС» у складі делегації України Міжнародного Морського Форуму (м.Батумі, 12-14.09.2018). У зв’язку із відсутністю виробничої потреби візит до представництва компанії «Ейрбас» м. Париж було відмінено. Усі витрати щодо відвідування семінару в рамках Проекту з питань Чорного та Каспійського морів Європейського агентства з питань морської безпеки було здійснено за рахунок приймаючої сторони.

Витрати на охорону праці виконані на 70,5%. Витрати на медичне обстеження працівників освоєні виходячи з виробничої потреби підприємства. Витрати на навчання з електробезпеки перенесені на 2019 рік.

Витрати на зв'язок (рядок 1018/3/3) виконані на 55,4% від плану. Витрати складені відповідно до фактичного використаного трафіка супутникового зв’язку INMARSAT у сумі 479 тис. грн., що складає 47,4% від запланованих витрат на супутниковий зв'язок. Витрати на супутниковий зв'язок INMARSAT планувалися для навчання та випадок проведення пошуково-рятувальної операції. Фактичні витрати на користування каналами передачі даних склали 46 тис. грн. за рік, що складає 27,2% від планового показника. Економія витрат пов’язана із перенесенням вводу в експлуатацію нових базових станцій та відсутності підключення додаткових каналів передачі даних. Економія на послугах мобільного та стаціонарного зв'язку склала 19 тис. грн. за рік.

Витрати на навчання виробничого персоналу (рядок 1018/3/4) виконані на 64,9% від плану. Загальна економія витрат після проведення торгів із закупівлі послуг з навчання екіпажів ПРК за напрямками "Психологічна підготовка екіпажів ПРК" , курси комунікації та підтримки, "Матрос пошуково-рятувальної одиниці", "Оцінка та управління ризиками", "Координатор на місці проведення SAR" склала 129 тис. грн. Отримання послуг щодо навчання з безпечного виконання робіт на висоті та навчання спеціалістів відділу інформаційних технологій перенесено на наступні періоди.

Витрати на охорону навколишнього середовища (рядок 1018/3/8) складають 50,8% від плану. Складені витрати виходячи із фактичного об'єму відходів суден КП МПРС відповідно до санітарних норм, що діють в портах заходу. Недовиконання планового показника пов'язане з відсутністю на дату складанні фінансового плану статистики р/с Сапфір щодо об'ємів лляльних та стічних вод та відходів, що утворилися в результаті життєдіяльності екіпажу судна.

Виконання рядка 1018/3/10 «Організаційно-технічні послуги» на 43,3% від плану пов’язано з перенесенням на наступні періоди розробки проекту керівного нормативного документа України: "Норми постачання матеріалами, інвентарним майном (у тому числі аварійно-рятувальним майном (АРМ) для цілей пошуку та рятування) і інструментом суден, що забезпечують пошуково-рятувальні роботи" із збільшенням суми закупівлі до 300 тис. грн. Витрати на оцінку майна, зняття з обліку транспортних засобів, отримання технічних висновків щодо майна ДП "МАРС" у сумі 485 тис. грн. перенесені до інших операційних витрат (рядок 1086/8). У зв’язку із перенесенням закупівлі діелектричного інструменту та засобів діелектричного захисту на кінець 2018 року отримання послуг з проведення електротехнічних вимірювальних робіт заплановане на 2019 рік. (30 тис. грн.). Економія витрат по іншим послугам (метрологічна перевірка, коректура карт, експертні обстеження тощо) склала 72 тис. грн.

Зменшення витрат рядка 101/3/11 «Плата за використання радіочастотного моніторингу» до 74,5% відповідно до плану пов’язано зі зменшенням витрат за використання радіочастотного ресурсу України, через отримання нових дозволів на використання радіочастотного ресурсу України в межах виділеної частини смуг радіочастот загального користування (відповідно до ст. 254 ПКУ).

Витрати на утримання основних засобів (м.Бердянськ, вул. Горького, 12; смт Олександрівка) за 2018 рік складають 80,1% від плану та включають витрати на охорону будівель та споруд смт Олександрівка, будівлі МРПЦ (м. Бердянськ вул. Горького, 12) та адміністративної будівлі АСПТР (м.Одеса, вул.Приморська, 3а). У першому кварталі 2018 року по даній статті було заплановано витрати на охорону адміністративної будівлі АСПТР (м.Одеса, вул.Приморська, 3а). Фактичні витрати на охорону адміністративної будівлі за 2018 рік відображені у рядку 1051/4/11 фінансового плану.

Адміністративні витрати за 2018 рік складають 40424 тис. грн., або 96,5 % від планового показника. Статті витрат щодо адміністративних витрат наведені в таблиці 4.

Таблиця 4

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | План,  тис. грн | Факт,  тис. грн. | відхилення, +/–  тис. грн. | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 41 903 | 40 424 | -1 479,0 | 96,5 |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 26 | 12 | -14,0 | 46,2 |
| витрати на службові відрядження | 1 671 | 1 319 | -352,0 | 78,9 |
| витрати на зв’язок | 142 | 83 | -59,0 | 58,5 |
| витрати на оплату праці | 21 709 | 21 142 | -567,0 | 97,4 |
| відрахування на соціальні заходи | 4 776 | 4 603 | -173,0 | 96,4 |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 918 | 1 327 | 409,0 | 144,6 |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення | 7 641 | 7 668 | 27,0 | 100,4 |
| організаційно-технічні послуги | 70 | 57 | -13,0 | 81,4 |
| юридичні послуги | 412 | 132 | -280,0 | 32,0 |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 94 | 39 | -55,0 | 41,5 |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 1 647 | 1 611 | -36,0 | 97,8 |
| інші адміністративні витрати, у тому числі | 2 747 | 2 431 | -316,0 | 88,5 |
| витрати на матеріали | 606 | 555 | -51,0 | 91,6 |
| інші | 2 141 | 1 876 | -265,0 | 87,6 |
| Послуги банку | 101 | 92 | -9,0 | 91,1 |
| Обслуговування комп'ютерних програм | 419 | 275 | -144,0 | 65,6 |
| Компенсація витрат балансоутримувача на утримання офісного будинку у м. Одеса | 870 | 879 | 9,0 | 101,0 |
| Рекламні послуги, висвітлення діяльності підприємства, розміщення інформації в ЗМІ | 277 | 213 | -64,0 | 76,9 |
| Підписка на періодичні видання | 98 | 100 | 2,0 | 102,0 |
| Послуги державних реєстраторів та ТПП | 12 | - | -12,0 | 0,0 |
| Витрати на консультування щодо бухобліку | 200 | 92 | -108,0 | 46,0 |
| Витрати на утримання основних фондів адміністративного призначення | 164 | 225 | 61,0 | 137,2 |

Витрати на відрядження (рядок 1036) складають 78,9% від планового показника. Зниження запланованих витрат пов’язано із зменшенням витрат на міжнародні відрядження працівників КП «МПРС». Участь у 2-му засіданні Наглядового комітету Проекту «Морська безпека, охорона та захист навколишнього середовища в регіонах Чорного та Каспійського морів», м. Батумі, Грузія одного із двох представників КП «МПРС» було здійснено за рахунок проекту. Делегація КП «МПРС» на 99-ї чергової сесії Комітету з безпеки на морі, Міжнародної морської організації у травні поточного року була скорочена до двох осіб. Візиту до Морської адміністрації Румунії - не відбулося, оскільки вирішення питань, що планувалися до обговорення з румунською стороною, було здійснено дипломатичними каналами через МЗС України. Відрядження до Морської адміністрації Грузії, м. Батумі не відбулося, оскільки обговорення питань було проведено під час відвідування представників КП «МПРС» у складі делегації України Міжнародного Морського Форуму (м.Батумі, 12-14.09.2018). У зв’язку із відсутністю виробничої потреби візит до представництва компанії «Ейрбас» м. Париж було відмінено. Усі витрати щодо відвідування семінару в рамках Проекту з питань Чорного та Каспійського морів Європейського агентства з питань морської безпеки було здійснено за рахунок приймаючої сторони. Фактичні витрати на відрядження керівного складу КП "МПРС", а також працівників юридичної служби, були менші від запланованих.

Витрати на юридичні послуги (рядок 1046) виконані на 32% від плану. У зв’язку із перенесенням розгляду двох справ, що планувалися у прикінці 2018 року, зменшились витрати на послуги з представництва адвокатом в суді. Фактичні витрати на представництво адвоката в судових засіданнях склали лише 52 тис. грн. в порівнянні з 323 тис. грн. по плану. Витрати на судові збори склали 76 тис. грн. в порівнянні з 80 тис. грн. згідно плану, витрати на послуги нотаріусів 1 тис. грн. в порівнянні з 9 тис. грн згідно плану.

Витрати на обслуговування комп’ютерних програм (рядок 1051/4/2) складають 65,6% від планового показника. Економія пов’язана з відсутністю потреби протягом року в обслуговуванні бухгалтерської програми.

Рекламні послуги, висвітлення діяльності підприємства, розміщення інформації в ЗМІ (рядок 1051/4/4). Аналіз вартості ефірного часу телерадіокомпаній та часи виходу не відповідають запланованим витратам КП «МПРС». Потрібний ефірний час або зайнятий або не вкладається в фінансові можливості підприємства. Економія за статтею складає 64 тис. грн.

Витрати на консультування щодо бухобліку використанні в рамках потреби та складають 46% від плану.

Витрати на утримання основних фондів адміністративного призначення (рядок 1086/8) складають 137,2% за результатами роботи за 2018 рік та включають витрати на охорону адміністративної будівлі АСПТР, що знаходиться за адресою: м.Одеса, вул. Приморська, 3а. У 1 кварталі 2018 року витрати на охорону будівлі було заплановано у рядку (1018/3/13) собівартості, проте фактично витрати обліковувалися в розділі адміністративних витрат починаючи з 1 кварталу 2018 року.

Інші операційні витрати за 2018 рік складають 14453 тис. грн. або 82,1% від планового показника. Статті витрат наведені у таблиці 5.

Таблиця 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | План,  тис. грн | Факт,  тис. грн. | відхилення, +/– | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Інші операційні витрати, усього, у тому числі: | 17 595 | 14 453 | -3 142,0 | 82,1 |
| курсові різниці | 164 | 252 | 88,0 | 153,7 |
| інші операційні витрати, у тому числі | 17 431 | 14 201 | -3 230,0 | 81,5 |
| перерахування профспілки | 6 983 | 6 211 | -772,0 | 88,9 |
| витрати згідно з Колдоговором | 6 906 | 5 315 | -1 591,0 | 77,0 |
| лікарняні (перші 5 днів) | 310 | 251 | -59,0 | 81,0 |
| ЄСВ на матеріальні заохочення та загальну суму лікарняних | 1 587 | 1 061 | -526,0 | 66,9 |
| інші | 217 | 138 | -79,0 | 63,6 |
| невідшкодований ПДВ | 81 | 99 | 18,0 | 122,2 |
| витрати, пов'язані з підготовкою до продажі необоротних активів | 485 | 80 | -405,0 | 16,5 |
| пільгові пенсії | 762 | 967 | 205,0 | 126,9 |
| витрати на представництво міжнародним адвокатом | 100 | 79 | -21,0 | 79,0 |

Витрати згідно з Колдоговором (рядок 1086/2) за 2018 рік складають 77% від плану за рахунок зменшення витрат на додаткове заохочення працівників у 2018 році.

Витрати на ЄСВ щодо матеріального заохочення та загальну суму лікарняних (рядок 1086/3) виконані на 66,9% та пов’язані з фактичними витратами на додаткове заохочення працівників та витрат на лікарняні.

З метою підготовки пакету документів для списання та продажу необоротних активів колишнього ДП "МАРС" в 2018 році отримано технічне заключення Регістру судноплавства України та проведена процедура закупівлі послуг з оцінки майна що планується до відчуження. Документи щодо переоформлення права власності та зняття з обліку флоту, автотранспорту, спецтехніки планується отримати в 2019 році. Виконання статті (рядок 1086/7) на 16,5% пов’язано із значним зменшенням витрат на проведення оцінки основних засобів на відкритих торгах щодо закупівлі послуг з оцінки.

Витрати на відшкодування пільгових пенсії (рядок 1086/8) здійснюються згідно Закону України «Про пенсійне забезпечення», на виконання обов’язків колишнього ДП «МАРС».

Витрати на представництво міжнародним адвокатом (рядок 1086/9) включають витрати у сумі 79 тис. грн. на отримання правового висновку щодо можливості оскарження рішення London Maritime Arbitration Association (LMAA) від 24.11.2008р. або повторного звернення до LMAA або іншого арбітражу з позовною заявою відносно спору між КП «МПРС» (як правонаступника ДП «МАРС») та фрахтувальника – Marine Offshore Services Ltd. c/o Whitesea Shipping & Supply L.L.C., що виник відносно суден «Орел» та «Гриф».

**Сплата податків та обов’язкових платежів до бюджетів**

Таблиця 6

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | план | факт 2018 року | відхилення, +/– | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2110** | **7966** | **7812** | **-154** | **98,1** |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | 3231 | 1183 | -2048 | 36,6 |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | 130 | 167 | 37 | 128,5 |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями | 2115 | 2395 | 4629 | 2234 | 193,3 |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2119 | 2210 | 1833 | -377 | 82,9 |
| збір за використання радіочастотного ресурсу | 2119/1 | 721 | 556 | -165 | 77,1 |
| військовий збір | 2119/2 | 1489 | 1277 | -212 | 85,8 |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2120** | **18486** | **15932** | **-2554** | **86,2** |
| податок на доходи фізичних осіб | 2121 | 17867 | 15335 | -2532 | 85,8 |
| земельний податок | 2122 | 143 | 179 | 36 | 125,2 |
| орендна плата | 2123 | 466 | 400 | -66 | 85,8 |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | **2130** | **21947** | **18166** | **-3781** | **82,8** |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2133 | 21947 | 18166 | -3781 | 82,8 |
| **Усього виплат на користь держави** | **2200** | **48399** | **41910** | **-6489** | **86,6** |

У 2018 році підприємство перерахувало до бюджетів та державних цільових фондів 41910 тис. грн., що складає 86,4% від планового показника.

Звертаємо Вашу увагу, що фінансовий план на 2018 рік затверджений 03.10.2017 року. На 1 квартал 2018 року була запланована сплата річної суми податку на прибуток за 2017 рік. Станом на 31.12.2017 року сума переплати за податком на прибуток КП «МПРС» складала 846 тис грн. Тому за результатами роботи у 1 кварталі 2018 року підприємство не перераховувало податок на прибуток. У 2 кварталі 2018 року показник сплати податку на прибуток був перебільшений у 6 разів; у 3 кварталі виконаний на 143,4%; 4 кварталі – 294,6%. Тому, накопичений за результатами роботи за рік показник сплати податку на прибуток відповідно до плану на 2018 рік виконаний на 36,6%.

Розрахунок податку на прибуток відповідно до декларації про податок на прибуток за 2018 наданий у наступній таблиці 7:

Таблиця 7

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Показники | Сума, тис. грн. |
| 1. | Валовий доход у тому числі | 183193,0 |
| 1.1. | доходи від продажу товарів (робіт, послуг) | 640,0 |
| 1.2. | інші доходи | 182553,0 |
| 2. | Скоригований валовий доход |  |
| 3. | Валові витрати у тому числі | 159049,0 |
| 3.1. | витрати на придбання товарів | 11812,0 |
| 3.2. | витрати на оплату праці | 89514,0 |
| 3.3. | податки та збори | 19357,0 |
| 3.4. | інші витрати | 38366,0 |
| 4. | Скориговані валові витрати |  |
| 5. | Сума амортизаційних відрахувань | 15127,0 |
| 6. | Об'єкт оподаткування | 9 017,0 |
| 7. | Прибуток, що підлягає оподаткуванню, у тому числі |  |
| 7.1. | за базовою ставкою | 18% |
| 7.2. | за пільговою ставкою \_\_\_\_\_ % |  |
| 8. | Нарахована сума податку | 2535,0 |
| 9. | Сума податку до сплати | 506,0 |
| 10. | Фактично сплачена сума податку на прибуток ( переплата) | 1183,0 |
| 10.1 | у тому числі переплата на початок року | 846,0 |

Збільшення фінансового результату діяльності у 2018 році забезпечило перевиконання планового показника щодо відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до Державного бюджету на 193,3%.

Збір за використання радіочастотного ресурсу за результатами роботи за рік виконаний на 77,1% від плану у зв’язку із оновленням у 2 кварталі 2018 року деяких дозволів на експлуатацію радіочастотного обладнання та зменшенням нарахування рентної плати за користування радіочастотним ресурсом України за результатами роботи у 2 та 3 кварталах 2018 року.

Виконання показника військового збору та податку на доходи фізичних осіб складає 85,8% від плану; єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування виконаний на 82,8% за рік. Це пов’язано із зменшенням фактичного фонду оплати праці на 2018 рік відповідно до плану.

КП «МПРС» станом на 31.12.2018 року не має заборгованості перед бюджетами усіх рівнів, своєчасно сплачувало податки та інші обов’язкові платежі.

**Стан дебіторської та кредиторської заборгованості**

Таблиця 8

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | станом на 01.01.2018, тис. грн. | станом на 31.12.2018, тис. грн. | Відхилення, тис. грн. |
| 1. | Дебіторська заборгованість | 4 957 | 773 | -4 184 |
| 1.1. | у тому числі прострочена | - | - | - |
| 1.2. | з бюджетом | - | - | - |
| 2. | Кредиторська заборгованість | 5 248 | 14 441 | 9 193 |
| 2.1. | у тому числі прострочена | - | - | - |

Станом на кінець року підприємство не має простроченої дебіторської та кредиторської заборгованості.

Збільшення поточної кредиторської заборгованості пов’язано із збільшенням на кінець 2018 року заборгованості з оплати праці, що складає 3890 тис. грн.; зі страхування - 988 тис. грн; з бюджетом – 2976 тис. грн.

**Виконання плану капітальних інвестицій**

Капітальні інвестиції на 2018 рік було заплановано у розмірі 52 211 тис. грн. Виконання плану капітальних інвестицій у 2018 року складає 23 155 тис. грн. або 44,3%.

Таблиця 9

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Звітний період 2018 рік | | | |
| план | факт | відхилення, +/– | виконання, % |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | 4000 | **52211,0** | **23155,0** | **-29056** | **44,3** |
| капітальне будівництво | 4010 | 18521,0 | 932,0 | -17589 | 5,0 |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 | 26918,0 | 19570,0 | -7348 | 72,7 |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 4030 | 1597,0 | 1077,0 | -520 | 67,4 |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 | 625,0 | 379,0 | -246 | 60,6 |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 | 4550,0 | 1197,0 | -3 353 | 26,3 |

З метою реалізації стратегічної цілі «Розвитокберегової інфраструктури елементів сегменту ГМЗЛБ системи SAR» КП «МПРС» у рядку 4010 «Капітальне будівництво»фінансового плану на 2018 рік було заплановано та отримано проектну документацію:

- на будівництво Базової станції «Лазурне» берегової радіостанції морського району А1 ГМЗЛБ м. Одеса у сумі 361 тис. грн.;

- на будівництво Базової станції «Миколаївка» берегової радіостанції морського району А1 ГМЗЛБ м. Одеса у сумі 325 тис. грн.;

- на будівництво Базової станції «Бердянськ» берегової радіостанції морського району А1 ГМЗЛБ м. Бердянськ у сумі 197 тис. грн.

У фінансовому плані на 2018 рік було заплановано початок будівництва та часткове закриття робіт згідно проектної документації на Нове будівництво базової станції «Лазурне» берегової радіостанції морського району А1 ГМЗЛБ у сумі 6380 тис. грн.

Процедура торгів на закупівлю робіт з будівництва Базової станції «Лазурне» Берегової радіостанції морського району А1 ГМЗЛБ відповідно до вимог Закону України «Про публічні закупівлі» проводилась КП «МПРС» три рази як міжнародні торги на веб-порталі Уповноваженого органу («Прозорро»).

Перша та друга процедури закупівлі були відмінені відповідно до вимог законодавства у зв’язку із невідповідністю наданих учасниками тендерних пропозицій вимогам тендерної документації, про що свідчить лист Південного офісу Держаудитслужби від 19.09.2018 року. Втретє, результати торгів, що відбулися, були відмінені за результатами проведеної в Мінінфраструктури 14.11.2018 наради щодо передачі будівництва базових станцій ГМЗЛБ КП «МПРС» до ДП «Украерорух».

У 2018 році було заплановано отримання проектно-кошторисної документації на будівництво Базової станції «Зміїний» у сумі 442 тис. грн., на будівництво приймального радіоцентру Берегової радіостанції морського району А 2 ГМЗЛБ м. Одеса у сумі 200 тис. грн. але у зв’язку із по-перше, довготривалою процедурою відведення земельних ділянок, а по-друге, невідповідної роботи виконавця проектної документації, підприємство перенесло розробку та отримання проектної документації щодо будівництва Базової станції «Зміїний» на 2019 рік. Право користування земельної ділянкою на о. Зміїний для розміщення та експлуатацію технічних засобів зв’язку підприємство отримало 19.10.2018 року. У 2018 році проведена геотехнічна підоснова ґрунту на о. Зміїний у сумі 28 тис. грн.

Розробка проекту будівництва приймального радіоцентру району А 2 ГМЗЛБ м. Одеса буде проведено після виділення та отримання в користування земельної ділянки та реалізації будівництва базових станцій морського району А1 ГМЗЛБ м. Одеса.

22.08.2017 року на баланс КП «МПРС» був отриманий будинок морського рятувального підцентру у м. Бердянськ. У зв’язку із затягуванням Запорізької облдержадміністрацією надання дозволу на переоформлення земельної ділянки, підприємство не може отримати технічні умови для підключення зовнішніх електричних мереж та мереж водопостачання до будівлі МРПЦ м. Бердянськ, що було заплановано на 4 квартал 2018 року у сумі 200 тис. грн. Витрати перенесені на 2019 рік.

Реєстраційні збори, державне мито та аналогічні платежі, що здійснюються у зв'язку з отриманням право власності на об'єкти основних засобів, отриманих від ДП "МАРС" у сумі 296 тис. грн. були заплановані на 2 та 3 квартал 2018 року. У зв’язку із не визначенням терміну проведення сесії Чорноморської ради для отримання дозволу на розробку проекту земельної ділянки за адресою: м. Чорноморськ, смт Олександрівка, Судноремонтна, 33 витрати щодо оформлення землевпорядної документації та проведення геодезичної зйомки перенесені до фінансового плану 2019 року.

Виконання рядку 4020 «Придбання основних засобів» капітальних інвестицій у 2018 році складає 72,7% від плану.

Як частина реалізації розширення існуючого національного сегменту ГМЗЛБ у першому та другому кварталах 2018 року була успішно проведена робота щодо технічного переоснащення Експлуатаційного центру управління Берегового радіоцентру морського району А1, А2 ГМЗЛБ м. Одеса у сумі 4783 тис. грн. та технічного переоснащення Експлуатаційного центру управління Берегового радіоцентру морського району А1, А2 ГМЗЛБ м. Бердянськ у сумі 4852 тис. грн.

На перенесення строків реалізації технічного переоснащення Базової станції «В. Фонтан» вплинуло введення в дію з 01.06.2018 змін до будівельних норм наказами Національного органу стандартизації ДП «Український науково-дослідний і навчальний центр проблем стандартизації, сертифікації та якості» від 16.04.2018 № 102 та від 24.09.2018 № 334, а також змін до Порядку розрахунку розміру кошторисної заробітної плати, який враховується при визначенні вартості будівництва об’єктів наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 27.07.2018 № 196, що зареєстрований в Мінюсті України 16.08.2018 за № 931/32383, у зв’язку з чим виникла необхідність перерахувати кошторисну частину проекту і пройти повторну експертизу кошторисної документації технічного переоснащення Базової станції «Великий Фонтан». Реалізація проекту запланована на 2019 рік.

Виконання капітальних інвестицій щодо придбання основних засобів надана в таблиці

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування | план | факт | відхилення, +/– | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Обладнання зв'язку та радіонавігації | 2 885,0 | 2 809,0 | -76,0 | 97% |
| Обладнання та інше устаткування на плавзасоби | 120,0 | 97,0 | -23,0 | 81% |
| Серверне та комунікаційне обладнання, засоби обчислювальної техніки | 808,0 | 270,0 | -538,0 | 33% |
| Аварійно-рятувальне майно | 4 020,0 | 3 777,0 | -243,0 | 94% |
| Інше обладнання необхідне для нормального функціонування підприємства, у тому числі згідно охорони праці | 2 025,0 | 1 149,0 | -876,0 | 57% |

У 4 кварталі 2018 року проведені торги на закупівлю робочих станцій з передвстановленим програмним забезпеченням у сумі 300 тис. грн. та робочих станцій для роботи з персональними даними та ДСК із впровадженням системи технічного захисту інформації на суму 100 тис. грн.,  але у зв’язку із участю у торгах менше двох тендерних пропозицій, торги не відбулися. Витрати перенесені до фінансового плану 2019 року.

Виконання рядку 4030 «Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів» складає 67,4% від плану.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування | план | факт | відхилення, +/– | виконання, % |
| Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 1 597,0 | 1 077,0 | -520,0 | 67% |
| Формений одяг, спецодяг, спецвзуття | 263,0 | - | -263,0 | 0% |
| Аварійно-рятувальне майно | 90,0 | 193,0 | 103,0 | 214% |
| Інструменти, обладнання, мережеве обладнання | 274,0 | 259,0 | -15,0 | 95% |
| Інші необоротні матеріальні активи, необхідні для функціонування підприємства, у тому числі згідно норм охорони праці | 733,0 | 509,0 | -224,0 | 69% |

Рядок 4040 «Придбання (створення) нематеріальних активів» виконаний на 60,6% відповідно до плану на 2018 рік.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування | план | факт | відхилення, +/– | виконання, % |
| Придбання (створення) нематеріальних активів | 625,0 | 379,0 | -246,0 | 61% |
| Програмне забезпечення | 232,0 | 160,0 | -72,0 | 69% |
| Розробка проектів землеустрою | 273,0 | 99,0 | -174,0 | 36% |
| Придбання інших нематеріальних активів | 120,0 | 120,0 | 0,0 | 100% |

При проведенні відкритих торгів на закупівлю програмного забезпечення вартість антивірусного програмного забезпечення була знижена на 30%, тому загальне виконання статті складає 69%.

Терміни отримання земельної ділянки у постійне користування є довготривалими та непередбачуваними. Впливу на строки розгляду та прийняття рішення обласними та міськими радами відповідно до законодавства підприємство не має.

На 4 квартал 2018 року було заплановано розробка проекту землеустрою щодо відведення в постійне користування земельної ділянки під Морський рятувальний підцентр КП "МПРС" в м.Бердянськ у сумі 15 тис. грн. До теперішнього часу підприємство не може отримати дозволу Запорізької облдержадміністрацією на переоформлення земельної ділянки

Також на 2019 рік перенесена розробка проекту землеустрою для будівництва берегової бази пошуково-рятувальних катерів на території Скадовського району Херсонської області.

05.10.2018 року отримано право користування земельної ділянкою для будівництва Базової станції «Кирилівка» берегової радіостанції морського району А1 м. Бердянськ.

Право користування земельної ділянкою на о. Зміїний для розміщення та експлуатацію технічних засобів зв’язку підприємство отримало 19.10.2018 року.

У 2018 році був розроблений новий розділ "Морська пошуково-рятувальна служба" та внесення його до Довідника кваліфікаційних характеристик професій працівників. Витрати складають 120 тис. грн.

Рядок 4050 Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів виконаний на 26,3% від плану.

У 4 кварталі 2018 року була отримана проектна документація на модернізацію плавучої бази рятувальних катерів «ПБРК-02» у сумі 900 тис. грн. та проект реконструкції чотирьох поверхової будівлі Морського рятувального підцентру у м. Бердянськ загальною площею 731 кв.м., за адресою: вул. Горького, 12, м. Бердянськ у сумі 297 тис. грн.

Об’єкт капітальних інвестицій - проект реконструкції трансформаторної підстанції № 4796, що розташована в смт Олександрівка вул. Судноремонтна, 33 - перенесений для освоєння у фінансовий план 2019 року у зв’язку із невизначеним строку розгляду Іллічівської адміністрацією надання дозволу на переоформлення земельної ділянки с. Олександрівка.

**Результати діяльності підрозділів КП «МПРС» з виконання функції пошуку та рятування.**

Показник ефективності системи морського та авіаційного пошуку і рятування розрахований відповідно до вимог Розділу 5.6 «Оцінка системи» Керівництва з міжнародного авіаційного і морського пошуку і рятування (ІМО/ІКАО) (далі Керівництва МАМПР) згідно до інформації, наданої ДМРКЦ КП «МПРС» за результатами роботи у 2018 році складає 0,98.

За період з 01.01.2018 року по 31.12.2018 року за безпосередньою координацією Державного морського координаційного центру та морського рятувального підцентру КП «МПРС» було проведено 43 операцій з координації пошуку та рятування в пошуково-рятувальному районі України та 4 операції з медичної евакуації.

При проведенні пошуково-рятувальних операцій:

Врятовано (Кв) 45 осіб з яких 4 надано медичну евакуацію;

Неврятовані (Кн) після отримання повідомлення про лихо – 1 особа;

Враховуючи дані викладені вище коефіцієнт ефективності системи SAR за 2018 рік дорівнює:

Пе= Кв/(Кв+Кн)= 45 / (45+1) = 0,98

Граничний показник ефективності системи згідно п. 5.6.9 Керівництва МАМПР складає 0,67. Показник ефективності системи морського та авіаційного пошуку і рятування за 2018 рік вважається виконаним.

За результатами роботи у 2018 році підприємство:

- своєчасно сплачувало податки та інші обов’язкові платежі;

- виконало вимоги, установлені чинним законодавством з питань забезпечення режиму секретності, охорони праці, протипожежної безпеки;

- не мало аварій, пригод та випадків травматизму із смертельними наслідками з вини працівників;

- не має простроченої заборгованості із заробітної плати.

Директор В.О. Сударев

Навала Т.В.

(048) 7744248