**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

до звіту про виконання показників фінансового плану

ДЕРЖАВНОГО ПІДПРИЄМСТВА

«АДМІНІСТРАЦІЯ МОРСЬКИХ

ПОРТІВ УКРАЇНИ»

за III квартал 2016 року

**Розділ І Загальна інформація про діяльність підприємства**

13 червня 2013 року набрав чинності Закон України «Про морські порти» від 17.05.2012 N 4709-VI (далі – Закон).

З метою реалізації Закону, розпорядження Кабінету Міністрів України від 04.03.2013 № 133-р, наказів Міністерства інфраструктури України від 19.03.2013 № 163 та від 10.06.2013 № 375 реорганізовано 20 державне підприємство морського транспорту (18 державних портів, ДП «Дельта-лоцман», ДСК «Керченська морська переправа») шляхом виділу стратегічних об’єктів портової інфраструктури, іншого майна, прав та обов’язків стосовно них відповідно до розподільчих балансів та утворено внаслідок виділу державне підприємство «Адміністрація морських портів України» (далі – ДП «АМПУ»).

В подальшому на виконання наказів Міністерства інфраструктури України від 05.09.2013 № 665, від 08.08.2013 № 583 та від 11.07.2013 № 471 були реорганізовані шляхом приєднання до ДП «АМПУ» казенне підприємство «Морська пошуково-рятувальна служба», ДП «Укртехфлот» та ДП «Інформаційно-аналітичний центр морського і річкового транспорту».

Основна мета діяльності ДП «АМПУ» – забезпечення функціонування та розвитку морських портів шляхом ефективного використання державного майна, реконструкції та будівництва об’єктів портової інфраструктури, забезпечення безпеки мореплавства в морських портах.

1. **ДП «АМПУ» виконує наступні функції:**

1) утримання та забезпечення ефективного використання державного майна, переданого їй в господарське відання, у тому числі модернізації, ремонту, реконструкції та будівництва гідротехнічних споруд, інших об’єктів портової інфраструктури, розташованих у межах території та акваторії морських портів;

2) надання послуг суднам на підходах і безпосередньо в акваторії морських портів для їх безпечного судноплавства, маневрування та стоянки;

3) організація та забезпечення безпечної експлуатації об’єктів портової інфраструктури державної власності, у тому числі гідротехнічних споруд, систем забезпечення безпеки мореплавства, розташованих у межах території та акваторії морських портів;

4) організація та забезпечення безпеки мореплавства;

5) збір та облік даних, що вносяться до Реєстру морських портів України;

6) організація розроблення та виконання плану розвитку морських портів, підготовки пропозицій щодо його вдосконалення;

7) організація та координація аварійно-рятувальних робіт;

8) організації робіт з підйому затонулого майна в акваторіях морських портів;

9) забезпечення дотримання законодавства про охорону навколишнього природного середовища;

10) забезпечення проведення робіт з ліквідації наслідків забруднення території та акваторій морських портів;

11) надання допомоги потерпілим;

12) визначення районів обов’язкового використання буксирів;

13) справляння та цільового використання портових зборів;

14) координація своєї діяльності та діяльності капітана морського порту, лоцманської служби, власників морських терміналів, портових операторів, інших суб’єктів господарювання, що провадять діяльність у морському порту, у разі виникнення стихійного лиха, аварій, катастроф, інших надзвичайних ситуацій, що потребують взаємодії;

15) забезпечення створення рівних і конкурентних умов ведення господарської діяльності та отримання послуг у морських портах;

16) контроль і підтримання оголошених глибин.

**До складу ДП «АМПУ» входять:**

Білгород-Дністровська філія

Бердянська філія

Ізмаїльська філія

Іллічівська філія

Маріупольська філія

Миколаївська філія

Одеська філія

Філія «Октябрьск»

Ренійська філія

Скадовська філія

Філія «Усть-Дунайськ»

Херсонська філія

Южненська філія

Філія «Дельта-лоцман»

**Розділ ІI Аналіз фінансово-економічних показників діяльності ДП«АМПУ»**

1. **Показники виконання доходної частини показників фінансового плану за IIІ квартал 2016 року**

Доходи всього за IIІ квартал 2016 року склали **2 030 599** тис. грн., що на **73 015** тис. грн. (або на 3,7 %) більше планових показників за IIІ квартал 2016 року. Доходи всього за 9 місяців 2016 року склали 6 264 863 тис. грн., що на **618 379** тис. грн. ( або на 110,9 %) більше отриманих доходів за 9 місяців 2015 року.

У IIІ кварталі 2016 року фінансовий результат до оподаткування склав **1 096 307** тис. грн., що на **398 223** тис. грн. (або на 57,0 %) перевищує фінансовий результат до оподаткування планового показника IIІ кварталу 2016 року. За 9 місяців 2016 року фінансовий результат до оподаткування склав **3 519 720**  тис. грн., що на **169 255** тис. грн. (або на 5,1 %) перевищує фінансовий результат до оподаткування фактичного показника 9 місяців 2015 року.

Фінансовий план ДП «АМПУ» на 2016 рік був затверджений розпорядженням Кабінету Міністрів України від 21.10.2015 року № 1151-р. Відображення річної суми податку на прибуток у затвердженому фінансовому плані ДП «АМПУ» на 2016 рік було заплановано на 4 квартал 2016 року згідно діючого на той час податкового законодавства. Із 1 січня 2016 року запрацювали зміни з податку на прибуток, внесені Законом України від 24.12.2015 № 909-VIII в частині сплати податку на прибуток поквартально, і як наслідок, нарахування податку на прибуток здійснюється поквартально. Таким чином, за результатами IIІ кварталу 2016 року ДП «АМПУ» було нараховано податку на прибуток у розмірі **203 088** тис. грн., який не був передбачений в затвердженому фінансовому плані ДП «АМПУ» на IIІ квартал 2016 року, а також за результатами 9 місяців 2016 року ДП «АМПУ» було нараховано податку на прибуток у розмірі **649 932** тис. грн., який не був передбачений в затвердженому фінансовому плані ДП «АМПУ» за 9 місяців 2016 року. І як наслідок, за 9 місяців 2016 року отримано **чистого прибутку 2 869 788** тис. грн., що на **480 677** тис. грн. (або на 14,4 %) менше фактичних показників за 9 місяців 2015 року.

На теперішній час триває процедура затвердження проекту змін до фінансового плану ДП «АМПУ» на 2016 рік, в якому передбачено нарахування податку на прибуток поквартально.

Інформація по основним **виробничо**-**економічним** показникам

Таблиця 1 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/ 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| Доходи всього | 5 646 484 | 6 264 863 | 111,0 | 1 957 584 | 2 030 599 | 103,7 |
| Витрати всього | 2 296 019 | 3 395 075 | 147,9 | 1 259 500 | 1 137 380 | 90,3 |
| Фінансовий результат до оподаткування | 3 350 465 | 3 519 720 | 105,1 | 698 084 | 1 096 307 | 157,0 |
| Податок на прибуток |  | 649 932 |  |  | 203 088 |  |
| Чистий прибуток | 3 350 465 | 2 869 788 | 85,7 | 698 084 | 893 219 | 128,0 |

* 1. **Чистий дохід**

Чистий дохід за IIІ квартал 2016 року склав **1 805 043** тис. грн., що на **56 081** тис. грн. ( або 97,0 %) менше планового показника IIІ кварталу 2016 року.

Чистий дохід за 9 місяців 2016 року склав **5 352 240** тис. грн., що на **418 037** тис. грн. ( або на 8,5 %) більше фактичного показника 9 місяців 2015 року.

Чистий дохід в загальному обсязі доходів становить 88,9%.

93 % суми чистого доходу складають доходи, ставки по яким регулюються Державою та які визначені в іноземній валюті.

Таблиця 2 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| **Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **4 934 203,0** | **5 352 240,0** | **108,5** | **1 861 124,0** | **1 805 043,0** | **97,0** |
| Доходи від портових зборів | 3 529 755,0 | 3 633 434,0 | 102,9 | 1 249 661,0 | 1 250 669,0 | 100,1 |
| Корабельний | 1 976 215,0 | 1 904 029,0 | 96,3 | 666 278,0 | 645 304,0 | 96,9 |
| Канальний | 1 266 812,0 | 1 424 598,0 | 112,5 | 477 351,0 | 496 060,0 | 103,9 |
| Причальний | 162 878,0 | 169 934,0 | 104,3 | 58 983,0 | 60 097,0 | 101,9 |
| Санітарний | 117 777,0 | 127 514,0 | 108,3 | 44 891,0 | 45 901,0 | 102,2 |
| Якірний | 6 073,0 | 7 359,0 | 121,2 | 2 158,0 | 3 307,0 | 153,2 |
| Лоцманські послуги | 487 649,0 | 528 457,0 | 108,4 | 188 023,0 | 179 718,0 | 95,6 |
| Послуги регулювання руху суден | 172 518,0 | 180 694,0 | 104,7 | 66 641,0 | 63 043,0 | 94,6 |
| Доходи від сервітуту | 202 487,0 |  | 0,0 |  |  |  |
| Забезпечення проведення криголамних робіт | 25 985,0 | 19 666,0 | 75,7 |  |  |  |
| Послуга із забезпеченням доступу портового оператора до причалу |  | 557 020,0 |  | 243 258,0 | 180 717,0 | 74,3 |
| Доходи від використання причалів для переробки вантажів | 148 492,0 | 41 885,0 | 28,2 |  | 13 269,0 |  |
| Послуги портофлоту | 51 371,0 | 48 353,0 | 94,1 | 17 343,0 | 11 351,0 | 65,5 |
| Послуги підрозділів | 315 946,0 | 342 731,0 | 108,5 | 96 198,0 | 106 276,0 | 110,5 |

Невиконання планових показників доходів від лоцманських послуг, послуг регулювання руху суден пов’язане із зменшенням вантажопотоку;

Невиконання планового показника послуг портофлоту відбулося за рахунок:

* зменшення суднозаходів під обробку скрапленого газу у звітному періоді Іллічівської філії ДП «АМПУ»;
* зменшення послуг багатоцільового морського буксиру «Гайдамака» філії «Дельта-лоцман» у зв’язку із наявністю високої конкуренції на ринку аналогічних послуг.

Доходи від послуги із забезпечення доступу портового оператора до причалу виконані на 74,3 % з наступних причин:

* на момент формування фінансового плану ДП «АМПУ» на 2016 рік, який було затверджено розпорядженням Кабінету Міністрів України від 21.10.2015 року № 1151-р, не було оприлюднено Наказ Міністерства інфраструктури України від 18.12.2015 № 541 Про затвердження Тарифів на послуги із забезпечення доступу портового оператора до причалу, що перебуває у господарському віданні адміністрації морських портів України ( далі - Наказ),який був зареєстрований в Міністерстві юстиції України 22 грудня 2015 р. за № 1608/28053. Доходи від послуг із забезпечення доступу портового оператора до причалів, що перебувають у господарському віданні адміністрації морських портів України у затвердженому фінансовому плані ДП «АМПУ» на 2016 рік були розраховані на підставі Проекту «Тарифів на послуги із забезпечення доступу портового оператора до причалів, що перебувають у господарському віданні адміністрації морських портів України» (далі – Проект), які були затверджені на засіданні Тарифної ради при Міністерстві інфраструктури України 14.08.2015. Рівень тарифів та порядок їх застосування, які в подальшому були затверджені Наказом Міністерства інфраструктури України від 18.12.2015 № 541 значно відрізняються від тих, які були застосовані при розрахунку чистого доходу ДП «АМПУ» на 2016 рік у затвердженому фінансовому плані. Згідно Проекту порти Маріуполь та Бердянськ були віднесені до 1 групи портів з рівнем тарифів значно більше ніж у портів 2 групи. У затвердженому Наказі, вищеозначені порти віднесено до 2 групи, що значно вплинуло на прогнозний рівень виконання чистого доходу адміністраціями Маріупольської та Бердянської філій ДП «АМПУ» . Крім того, у затвердженому фінансовому плані на 2016 рік не враховано зменшення чистого доходу ДП «АМПУ» від надання знижки портовим операторам у розмірі 50 % по перевалці транзитних вантажів, яка передбачена Наказом, та застосування коефіцієнту 0,7 при перевалці зернових вантажів.

Вплив вищезазначеного на доходну частину ДП «АМПУ» наведено у табл. №3.

Таблиця 3 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Філії | Вантажообіг, тис. т | | | | Доходи від послуги із забезпечення доступу портового оператора до причалу, що перебуває у господарському відданні адміністрації морських портів України, тис. грн. | | | |
| Всього | | в т.ч. транзит | | Вплив наказу № 541, в частині застосування 50% знижки на транзитні вантажі, коефіцієнту 0,7 до ставок для вантажу «Зернові вантажі, що перевантажується навалом», тощо. | | | |
| План 3 кварталу | Факт 3 кварталу | План 3 кварталу | Факт 3 кварталу | План 3 кварталу | Факт 3 кварталу | Відхилення, + - | Виконання, % |
| Бердянська філія | 883 | 1 286 |  |  | 8 765 | 6 028 | -2 737 | 68,8 |
| Білгород-Дністровська філія | 271 | 83 |  |  | 2 502 | 948 | -1 554 | 37,9 |
| Ізмаїльська філія | 849 | 1 432 | 239,0 | 349,1 | 3 128 | 5 346 | 2 218 | 170,9 |
| Іллічівська філія | 3 338 | 2 877 | 455,0 | 98,4 | 28 030 | 24 695 | -3 334 | 88,1 |
| Маріупольська філія | 2 415 | 2 378 |  |  | 21 333 | 12 910 | -8 423 | 60,5 |
| Миколаївська філія | 2 700 | 3 317 | 495,0 | 256,0 | 34 003 | 33 908 | -95 | 99,7 |
| Одеська філія | 5 328 | 5 914 | 183,0 | 380,9 | 76 644 | 58 370 | -18 274 | 76,2 |
| Філія "Октябрьск" | 775 | 553 |  |  | 6 737 | 5 482 | -1 255 | 81,4 |
| Ренійська філія | 405 | 207 | 395,0 | 201,5 | 2 934 | 814 | -2 120 | 27,8 |
| Скадовська філія | 37 | 6 |  |  | 475 | 158 | -317 | 33,3 |
| Усть-Дунайська філія | 30 | 3 |  |  | 195 | 20 | -175 | 10,3 |
| Херсонська філія | 406 | 326 | 12,0 | 8,0 | 1 876 | 1 628 | -248 | 86,8 |
| Южненська філія | 5 110 | 3 232 | 1 450,0 | 1 169,5 | 56 635 | 30 409 | -26 227 | 53,7 |
| **Всього:** | **22 547** | **21 613** | **3 229,0** | **2 463,4** | **243 258** | **180 717** | **-62 541** | **74,3** |

* 1. **Інші операційні доходи**

За звітний період інші операційні доходи склали **180 664** тис. грн., що на 88 639тис. грн. (або на 96,3%) перевищує плановий показник за IIІ квартал 2016 року.

За 9 місяців 2016 року інші операційні доходи склали **599 662** тис. грн., що на 63 825 тис. грн. ( або на 11,9%) перевищує фактичний показник за 9 місяців 2015 року .

Таблиця 4 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| **Інші операційні доходи** | **535 837** | **599 662** | **111,9** | **92 025** | **180 664** | **196,3** |
| курсові різниці | 219 274 | 282 266 | 128,7 | 1 848 | 82 989 |  |
| від реалізації іноземної валюти | 39 834 | 5 315 | 13,3 | 2 400 | 1243 | 51,8 |
| доходи від соцсфери | 16 601 | 22 073 | 133,0 | 9 681 | 11 185 | 115,5 |
| від реалізації оборотних активів | 2 090 | 2 227 | 106,6 | 528 | 502 | 95,1 |
| від операційної оренди активів | 3 517 | 4 567 | 129,9 | 1 300 | 1 679 | 129,2 |
| доходи від спільної діяльності | 54 221 | 69 295 | 127,8 | 12 560 | 16 120 | 128,3 |
| відсотки по залишкам на поточних рахунках | 99 280 | 90 158 | 90,8 | 30 593 | 21 921 | 71,7 |
| відшкодування вартості ресурсів сторонніми організаціями | 79 762 | 86 251 | 108,1 | 28353 | 27327 | 96,4 |
| відшкодування вартості послуг залізниці | 7 347 | 6 164 | 83,9 | 2 791 | 1 952 | 69,9 |
| суми штрафів, пені, неустойок та інших санкцій за порушення господарських договорів, які одержано від боржників за рішенням судів | 6 062 | 22 469 | у 3,5 рази |  | 12 657 |  |
| інші доходи від операційної діяльності | 7 849 | 8 877 | 125,9 | 1 971 | 3 089 | 156 |

Збільшення інших операційних доходів відносно планового показника за ІІІ квартал 2016 року відбулось за рахунок:

* доходів від операційної курсової різниці на 81 141 тис. грн. - у зв’язку зі змінами курсу НБУ;
* доходів від операційної оренди активів на 379 тис. грн. (або на 29 %) - за результатами судового рішення відновлено орендні відносини з ТОВ «Яхтклуб «Одесса» 2009» з ІІ кварталу 2016 року;
* доходів від спільної діяльності на 3 560 тис. грн. (або на 28 %) – зростання середньої доходної ставки завдяки зміни курсу долара США та отримання компенсаційних виплат за умовами договору про спільну діяльність;
* суми штрафів, пені, неустойок та інших санкцій за порушення господарських договорів, які одержано від боржників за рішенням судів склали 12 657 тис. грн., у тому числі від ДП ІЗМ МТП – 4 146,2 тис. грн, ДП ВШ «Укрводшлях» - 2 367,6 тис. грн., ПАТ «ЧСЗ» - 2 979,7 тис.грн., ТОВ СП «Нібулон» - 23 тис.грн,
* інші доходи від операційної діяльності на 1 118 тис. грн. (або на 56%) –переважно за рахунок погашення боргу ПАТ “Миколаївобленерго”.

Зменшення інших операційних доходів відносно планового показника за ІІІ квартал 2016 року відбулось за рахунок:

* доходів від реалізації оборотних активів на 26 тис. грн. (або на 5 %) - за рахунок зменшення обсягів реалізації виробничих запасів (нафтошламу, металобрухту та ін.);
* доходів від купівлі-продажу іноземної валюти на 1 157 тис. грн. (або на 48,2 %) – спостерігається зменшення кількості реалізованої валюти у зв’язку із зменшенням у червні 2016 року обмежень по реалізації валюти (до 9 червня 2016 року – 75% загальної кількості валюти, а з 9 червня 2016 року – 65%.)
* відсотків на залишок коштів на рахунках на 8 672 тис. грн. (або на 28 %) – зменшення залишків коштів на рахунках у наслідок введення в дію Постанови Кабінету Міністрів України від 30.12.2015 № 1156 щодо відрахування до Державного бюджету 75% чистого прибутку;
* відшкодування вартості ресурсів сторонніми організаціями на 1 026 тис. грн. (або на 4 %) - за рахунок зменшення фактичної вартості електроенергії у порівнянні з плановою на 10%, економного використання природного газу (було проведено технічне обслуговування топкових і котельні) та теплової енергії, а також за рахунок зменшення обсягів споживання. Ці послуги є «транзитними», аналогічне зменшення спостерігається в інших операційних витратах;
* відшкодування вартості послуг залізниці на 839 тис. грн. (або на 30 %) – у зв’язку із зменшенням вантажообігу. Ці послуги є «транзитними», аналогічне зменшення спостерігається в інших операційних витратах.

**1.3. Інші фінансові доходи**

Відсотки за депозитними рахунками за звітний період склали  **42 434** тис. грн. та за 9 місяців 2016 року – 194 554 тис. грн.

**1.4. Інші доходи**

Інші доходи за ІІІ квартал 2016 року склали  **2 458** тис. грн., зменшення відносно планового показника на 1 977 тис. грн., що склало 55 %.

За 9 місяців 2016 року інші доходи склали **118 407** тис. грн., що на 4% перевищує фактичний показник за 9 місяців 2015 року .

Зменшення показника інших доходів відносно планового показника за ІІІ кварталу 2016 року відбулось за рахунок:

* по статті доходи від передачі та/або списання майна, основних засобів тощо 1 237 тис. грн., та складає 16% планового показника. Невиконання планового показника пов’язано, зокрема, із тим, що Одеською філією, на даний час, неотриманий дозвіл Міністерства інфраструктури України на списання докового пірсу, заплановано на звітний квартал у розмірі 1 416 тис. грн;
* від безоплатно одержаних активів на 910 тис. грн., та складає 69% планового показника, пов’язане із невиконання запланованого показника філією «МПРС» у зв’язку з відновленням діяльності КП «МПРС».

Таблиця 5 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| **Інші доходи** | **113 594,0** | **118 407,0** | 104 | **4 435,0** | **2 458,0** | **55** |
| курсові різниці | 105 308,0 | 32 829,0 | 31 | 0,0 | 0,0 |  |
| доходи від передачі та/або списання майна, основних засобів тощо | 90,0 | 593,0 | у 6,5 раз | 1 480,0 | 243,0 | 16 |
| від безоплатно одержаних активів | 7 641,0 | 80 051,0 |  | 2 945,0 | 2 035,0 | 69 |
| інші доходи (в т.ч. від надзвичайної діяльності) | 0,0 | 4 934,0 |  | 10,0 | 180,0 |  |

1. **Витрати від здійснення діяльності ДП «АМПУ»**

Витрати всього за IIІ квартал 2016 року склали **1 137 380** тис. грн., що становить 90,3 % до планового показника IIІ кварталу 2016 року. Витрати всього за 9 місяців 2016 року склали **3 395 075** тис. грн., що становить 147,8 % до фактичного показника за 9 місяців 2015 року.

Таблиця 6 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| Собівартість | 1 219 389 | 1 905 615 | 156,3 | 1 005 865 | 742 184 | 73,8 |
| Адміністративні витрати | 241 423 | 289 261 | 119,8 | 110 460 | 102 157 | 92,5 |
| Витрати на збут |  |  |  |  |  |  |
| Інші операційні витрати | 429 629 | 449 091 | 104,5 | 82 846 | 89 868 | 108,5 |
| Фінансові витрати |  |  |  |  |  |  |
| Інші витрати | 405 578 | 101 176 | 24,9 | 60 329 | 83 | 0,1 |
| Податок на прибуток від звичайної діяльності |  | 649 932 |  |  | 203 088 |  |
| **Всього витрати:** | **2 296 019** | **3 395 075** | **147,9** | **1 259 500** | **1 137 380** | **90,3** |

**2.1. Собівартість реалізованих послуг (товарів, робіт)**

Витрати на собівартість реалізованих послуг (товарів, робіт) за IIІ квартал 2016 року склали **742 184** тис. грн., що становить 74 % до планового показника за IIІ квартал 2016 року. Витрати на собівартість реалізованих послуг (товарів, робіт) за 9 місяців 2016 року склали **1 905 615** тис. грн., що становить 156 % до фактичного показника за 9 місяців 2015 року.

Таблиця 7 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| витрати на сировину та основні матеріали | 22 311,0 | 51 600,0 | у 2,3 рази | 26 120,0 | 19 246,0 | 74 |
| витрати на паливо | 82 343,0 | 71 557,0 | 87 | 67 018,0 | 16 324,0 | 24 |
| витрати на електроенергію | 17 667,0 | 22 960,0 | 130 | 7 573,0 | 5 847,0 | 77 |
| витрати на оплату праці | 377 947,0 | 470 004,0 | 124 | 165 093,0 | 161 053,0 | 98 |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| відрахування на соціальні заходи | 129 999,0 | 98 162,0 | 76 | 55 222,0 | 33 211,0 | 60 |
| витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані  (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 87 477,0 | 137 961,0 | 158 | 103 509,0 | 56 483,0 | 55 |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 238 848,0 | 238 725,0 | 100 | 95 480,0 | 78 869,0 | 83 |
| послуги залізниці | 49 483,0 | 21 751,0 | 44 | 11 819,0 | 6 809,0 | 58 |
| днопоглиблення каналів та акваторій | 847,0 | 1 029,0 | 121 | 558,0 | 329,0 | 59 |
| податки, невідшкодовані бюджетом | 9 927,0 | 5 297,0 | 53 | 3 542,0 | 1 570,0 | 44 |
| послуги з охорони, забезпечення відеоспостереження тощо | 55 602,0 | 420 031,0 | у 7,5 раза | 387 786,0 | 182 516,0 | 47 |
| оренда та (або) залучення плавзасобів, буксирів, кранів, земснарядів тощо | 42 750,0 | 109 805,0 | у 2,6 раза | 14 659,0 | 43 489,0 | у 3 рази |
| фінансування заходів з функц-ня та розв. сис-ми пошуку і рятув. в морському пошуково-рят. районі, згідно Нак. МІУ від 25.03.2016 № 119 та ПостКМУ№ 158 | - | 104 910,0 |  | - | 81 474,0 |  |
| інші витрати | 104 188,0 | 151 823,0 | 146 | 67 486,0 | 54 964,0 | 81 |
| **Всього** | **1 219 389,0** | **1 905 615,0** | **156** | **1 005 865,0** | **742 184,0** | **74** |

Зменшення собівартості реалізованих послуг (товарів, робіт) за IIІ квартал 2016 року відносно планового показника IIІ кварталу 2016 року спостерігається по деяким статтям, а саме:

- по статті витрати на паливо 50 694 тис. грн. (або 24 % до плану IIІ кварталу 2016 року) – відбулось за рахунок зменшення споживання дизельного палива (у т.ч. з причини невведеня в експлуатацію деяких плавзасобів днопоглиблювального флоту, та невиконання запланованого показника філією «МПРС» у зв’язку з відновленням діяльності КП «МПРС».), зменшення вартості закупки дизельного палива ніж планувалось; за рахунок зменшення обсягів споживання природного газу, що планувалось на підставі договірних обсягів споживання газу;

* по статті відрахування на соціальні заходи 22 011 тис. грн. (або 60 % до плану IIІ кварталу 2016 року) – зменшення відбулось в зв’язку зі змінами в законодавстві нарахування ЄСВ, а саме зменшенням ставки ЄСВ з 37,33% до 22%; у відповідності до змін внесених з 01.01.2016 р. до Закону України «Про  збір та облік єдиного внеску на загальнообов’язкове державне соціальне страхування» від 08.07.2010 р. №2464-VI;
* по статті витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування

тощо) 47 026 тис. грн. ( або 55 % до плану IIІ кварталу 2016 року) – невиконання пояснюється, зокрема, тривалим проведенням процедур закупівель філіями, неодноразовими відмінами торгів на виконання положень законодавства України про державні закупівлі, і як наслідок неможливість укладення договорів та проведення робіт філіями;

* по статті днопоглиблення каналів та акваторій 205 270 тис. грн. ( або 47 % до плану IIІ кварталу 2016 року) – невиконання пояснюється, зокрема, тривалим проведенням процедур закупівель філіями, неодноразовими відмінами торгів на виконання положень законодавства України про державні закупівлі, і як наслідок неможливість укладення договорів та проведення робіт філіями та несприятливими погодними умовами.

Збільшення собівартості реалізованих послуг (товарів, робіт) за IIІ квартал 2016 року відносно планового показника IIІ кварталу 2016 року спостерігається по деяким статтям, а саме:

* по статті фінансування заходів з функціонування та розвитку системи пошуку і рятування в морському пошуково-рятувальному районі, згідно Наказу МІУ від 25.03.2016 № 119 та Постанови КМУ від 24.02.2016 № 158 – + 81 474 тис. грн. (10% від нарахованої суми корабельного збору за ІII квартал 2016 року).

**2.2. Адміністративні витрати**

За ІІІ квартал 2016 року адміністративні витрати склали **102 157** тис. грн., що становить 92,5% до планового показника, за 9 місяців 2016 року адміністративні витрати склали **289 261** тис. грн. та по відношенню до аналогічного періоду 2015 року складають 119,8%.

Таблиця 8 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| **Адміністративні витрати** | **241 423** | **289 261** | **119,8** | **110 460** | **102 157** | **92,5** |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 11 774 | 13 450 | 114,2 | 3 969 | 4 385 | 110,5 |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| витрати на консалтингові послуги |  |  |  |  |  |  |
| витрати на страхові послуги | 53 | 32 | 60,4 | 55 | 12 | 21,8 |
| витрати на аудиторські послуги | 25 |  |  | 2 782 |  |  |
| витрати на службові відрядження | 2 072 | 3 643 | 175,8 | 786 | 938 | 119,3 |
| витрати на зв’язок | 2 044 | 2 006 | 98,1 | 932 | 678 | 72,7 |
| витрати на оплату праці | 134 586 | 172 959 | 128,5 | 49 440 | 61 430 | 124,3 |
| відрахування на соціальні заходи | 45 220 | 33 869 | 74,9 | 17 738 | 11 755 | 66,3 |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 10 463 | 13 957 | 133,4 | 4 410 | 6 330 | 143,5 |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення | 2 543 | 2 356 | 92,6 | 914 | 843 | 92,2 |
| організаційно-технічні послуги | 720 | 670 | 93,1 | 521 | 345 | 66,2 |
| консультаційні та інформаційні послуги | 64 | 200 | 312,5 | 2 166 | 96 | 4,4 |
| юридичні послуги | 364 | 213 | 58,5 | 904 | 46 | 5,1 |
| послуги з оцінки майна | 70 | 3 | 4,3 | 219 |  | 0,0 |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 164 | 143 | 87,2 | 163 | 66 | 40,5 |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 150 | 471 | 314,0 | 685 | 171 | 25,0 |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 9 086 | 15 230 | 167,6 | 13 904 | 5 357 | 38,5 |
| витрати на поліпшення основних фондів | 1 609 | 6 649 | 413,2 | 8 190 | 3 015 | 36,8 |
| паливо | 1 095 | 413 | 37,7 | 85 | 45 | 52,9 |
| матеріали | 3 639 | 4 831 | 132,8 | 3 211 | 1 774 | 55,2 |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| електроенергія | 3 420 | 4 440 | 129,8 | 1 709 | 1 646 | 96,3 |
| утримання приміщень, комунальні послуги тощо (тепло-водопостачання) | 2 795 | 2 542 | 90,9 | 523 | 208 | 39,8 |
| обов'язкові платежі та збори | 3 778 | 6 691 | 177,1 | 1 308 | 2 163 | 165,4 |
| послуги банку | 1 517 | 1 238 | 81,6 | 771 | 602 | 78,1 |
| компенсація податку на землю | 1 155 | 766 | 66,3 | 543 | 454 | 83,6 |
| послуги стороннього автотранспорту | 1 070 | 912 | 85,2 | 328 | 300 | 91,5 |
| участь в семінарах, виставках | 206 | 654 | 317,5 | 297 | 62 | 20,9 |
| охорона навколишнього середовища | 425 | 202 | 47,5 | 136 | 111 | 81,6 |
| пожежна безпека | 254 | 317 | 124,8 | 341 | 117 | 34,3 |
| розміщення інформації в ЗМІ та на інтернет сайтах | 31 | 160 | 516,1 | 156 | 21 | 13,5 |
| поштові послуги, зв'язок (підписка на періодичні видання | 442 | 667 | 150,9 | 242 | 228 | 94,2 |
| послуги СЕС | 15 | 88 | 586,7 | 34 | 31 | 91,2 |
| медобстеження працівників | 62 | 64 | 103,2 | 56 | 1 | 1,8 |
| паспортизація будівель і споруд | 44 | 124 | 281,8 | 50 | 124 | 248,0 |
| ПДВ | 157 | 22 | 14,0 | 42 |  | 0,0 |
| послуги охорони і зберігання майна | 273 | 754 | 276,2 | 170 | 23 | 13,5 |
| інші | 1 647 | 5 174 | 314,1 | 870 | 1 795 | 206,3 |

Збільшення адміністративних витрат відносно планового показника за ІІІ квартал 2016 року відбулось в основному за наступними статтями:

* витрати на службові відрядження на 152 тис. грн. (або на 19,3%) - за рахунок збільшення кількості тривалих відряджень, пов'язаних з внутрішніми перевірками;
* амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення на 1 920 тис. грн. (або на 43,5%) – у зв’язку із введенням в експлуатацію великої кількості основних засобів, зокрема комп’ютерної техніки, а також програмного забезпечення. обов'язкові платежі та збори на 855 тис грн. (або на 65,4 %) - за рахунок податку на землю (був проведений перерахунок нормативно-грошової ставки з урахуванням індексації), податку на нерухомість (на основі змін у законодавстві щодо податкової реформи) та за рахунок судового збору, який є обов’язковим при вирішенні питань з контрагентами у судовому порядку;
* паспортизація будівель і споруд на 74 тис. грн. (або у 2,4 рази) – у зв’язку із довготривалим проведенням підготовчих та поточних робіт витрати по паспортизації будівель проведені повністю у 3 кварталі 2016 року.

В той же час спостерігається невиконання планових показників адміністративних витрат. Зменшення відбулось переважно за рахунок відрахування на соціальні заходи на 5 983 тис. грн. (або на 33,7 %) - у зв’язку з прийняттям Закону № 909-VIII з 1 січня 2016 року та зниженням ставки єдиного внеску на загальнообов’язкове державне соціальне страхування до 22 %, що вплинуло на зменшення розміру відрахувань. Невиконання інших планових показників пояснюється тривалим проведенням процедур закупівель філіями, неодноразовими відмінами торгів на виконання положень законодавства України про державні закупівлі, і як наслідок неможливість укладення договорів та проведення робіт філіями.

**2.3. Інші операційні витрати**

За звітний період інші операційні витрати склали **89 869** тис. грн. Відносно планового показника за ІІІ квартал 2016 року збільшення на 7 023 тис. грн. (або на 8,5%). За 9 місяців 2016 року інші операційні витрати склали **449 091** тис. грн. та по відношенню до аналогічного періоду 2015 року складають 104,5%.

Збільшення інших операційних витрат обумовлено здебільшого ростом витрат від операційної курсової різниці. Збільшення фактичного показника по відношенню до планового складає 14 215 тис. грн. Збільшення пояснюється неможливістю точно спланувати коливання валютного курсу.

Також збільшення відносно планового показника відбулось по таких витратах:

- утримання митниці на 179 тис. грн. (або у 3,5 рази) згідно Постанові КМУ № 100 від 22.02.1994 року. Протягом 2015 року проведено інвентаризацію електронавантажень у приміщеннях, які займає митниця, внаслідок чого з 2016 року збільшилися витрати на послуги з електропостачання;

* витрати згідно Колдоговору на 1 017 тис. грн. (або у 2 рази). Показник за 9 місяців 2016 року складає 89% до планового показника.
* витрати на утримання основних засобів в оренді на 86 тис. грн. (або на 25%) у наслідок відновлення орендних відносини з ТОВ «Яхтклуб «Одесса» 2009» Одеської філії по результатам судового рішення поточного року .

Переважно зменшення відносно планового показника відбулось за рахунок:

* відшкодування збитків рибному господарству на 403 тис. грн. (або на 24%) - по факту виконання днопоглиблювальних робіт;
* послуги залізниці, вартість яких відшкодовується сторонніми організаціями на 1 104 тис. грн. (або на 39,6%) - зменшення потреби у послугах залізниці через зниження вантажообігу;

Таблиця 9 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| **Інші операційні витрати** | **429 629** | **449 091** | **104,5** | **82 846** | **89 868** | **108,5** |
| відрахування до резерву сумнівних боргів | 6 | 1 | 16,7 |  | 1 |  |
| курсові різниці | 161 912 | 153 669 | 94,9 | 1 636 | 15 851 |  |
| собівартість реалізованих виробничих запасів | 1300 | 1498 | 115,2 | 691 | 392 | 56,7 |
| витрати на утримання, експлуатацію та забезпечення основної діяльності об'єктів соціальної інфраструктури | 44 501 | 51 561 | 115,9 | 18 938 | 18 599 | 98,2 |
| частка ПДВ, яка згідно ст.199 Податкового кодексу України не відноситься до податкового кредиту | 2 813 | 3 368 | 119,7 | 507 | 1 262 | у 2,5 рази |
| перерахування профкому | 38 831 | 48 638 | 125,3 | 14 438 | 11 249 | 77,9 |
| витрати згідно Колдоговору | 46 150 | 58 109 | 125,9 | 984 | 2 001 | у 2 рази |
| лікарняні (перші 5 днів) | 8 401 | 7 357 | 87,6 | 3 011 | 2 349 | 78,0 |
| витрати на утримання основних засобів в оренді | 1176 | 1430 | 121,6 | 408 | 494 | 121,1 |
| витрати на утримання основних засобів в спільної діяльності | 2 339 | 5 200 | у 2 рази | 2 062 | 1 744 | 84,6 |
| амортизація основних засобів невиробничого призначення | 3 530 | 639 | 18,1 | 246 | 215 | 87,4 |
| витрати на утримання та експлуатацію Річкової інформаційної служби по р. Дніпро | 6 686 | 6 927 | 103,6 | 2 579 | 2 526 | 97,9 |
| зберігання кам’яної продукції |  |  |  | 298 |  | 0,0 |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| проектні роботи та дослідження | 47 | 8 | 17,0 | 1 475 |  | 0,0 |
| вартість ресурсів, які споживають сторонні організації | 79 718 | 86 364 | 108,3 | 28 353 | 27 321 | 96,4 |
| відшкодування збитків рибному господарству | 1105 | 4903 | у 4,4 рази | 1 711 | 1 308 | 76,4 |
| послуги залізниці, вартість яких відшкодовується сторонніми організаціями | 5 929 | 5 330 | 89,9 | 2 791 | 1 687 | 60,4 |
| визначені економічні санкції | 575 | 772 | 134,3 | 10 | 614 |  |
| утримання митниці | 495 | 1 038 | у 2 рази | 70 | 249 | у 3,5 рази |
| витрати на купівлю - продаж іноземної валюти | 20 271 | 5 554 | 27,4 | 1 332 | 563 | 42,3 |
| витрати на мобілізацію | 1 749 | 2 218 | 126,8 | 570 | 608 | 106,7 |
| інші витрати | 2 095 | 4 507 | 215,1 | 736 | 835 | 113,5 |

* 1. **Інші витрати**

Інші витрати за ІІІ квартал 2016 рік склали **83** тис. грн. при плановому показнику **60 329** тис. грн. Невиконання планового показника пов’язано із тим, що Одеською філією, на даний час, неотриманий дозвіл Міністерства інфраструктури України на списання докового пірсу, заплановано на звітний квартал витрати на списання 59 991 тис. грн.

За 9 місяців 2016 року інші витрати **101 176** тис. грн. та по відношенню до аналогічного періоду 2015 року складають 25 % - зменшення переважно за рахунок витрат від неопераційної курсової різниці.

Таблиця 10 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| **Інші витрати** | **404 478** | **101 176** | **25** | **60 329** | **83** |  |
| курсові різниці | 404 458 | 99 659 | 24 |  |  |  |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| витрати від передачі та/або списання майна, основних засобів тощо | 85 | 68 | 80 | 60 233 |  |  |
| інші | 1 035 | 1 449 | 140 | 96 | 83 | 86 |

**3. Розрахунки з бюджетом**

Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів до бюджетів всіх рівнів за III квартал 2016 року становлять  **1 253 686,0** тис. грн.

За 9 міс. 2016 року відрахування частини чистого прибутку становить 1 644 625 тис. грн., що більше ніж за 9 міс. 2015 року на 898 836 тис. грн..

Це пов’язано з виконанням Постанови КМУ від 30.12.2015 №1156 щодо підвищення нормативу відрахувань до бюджету частини чистого прибутку у розмірі 75%.

Єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування за 9 місяців 2016 складає 170 837 тис. грн., що становить 72% по відношенню до аналогічного періоду 2015 року. Це зменшення пояснюється змінами у податковому кодексі та зменшенням ставки ЕСВ з 37,33% до 22%.

Таблиця 11 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс 2016/ факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року , | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| Відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями | 745 789 | 1 644 625 | у 2,2 р | 281 613 | 672 624. | у 2,4 р. |
| Податок на прибуток підприємства | 406 360 | 1 013 480 | у 2,5 р. | 204 749 | 324 538 | 159 |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 218 537 | 273 137 | 125 | 86 940 | 86 940 | 100 |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів | 101 802 | 154 634 | 152 | 55 766 | 55 766 | 100 |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс 2016/ факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року , | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| Інші податки, збори та платежі | 147 460 | 163 762 | 111 | 54 466 | 54 466 | 100 |
| Єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування | 236 278 | 170 837 | 72 | 59 352 | 59 352 | 100 |
| **Усього:** | **1 856 226** | **3 420 475** | **184** | **742 886** | **1 253 686** | **169** |

1. **Аналіз показників праці**

Таблиця 12 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| Витрати на оплату праці, тис. грн. | 583 146 | 730 991 | 125 | 226 972 | 238 072 | 105 |
| Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами) | 8 085 | 7 892 | 98 | 8 070 | 7 883 | 98 |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень) | 8 014 | 10 292 | 136 | 9 375 | 10 067 | 107 |

Витрати на оплату праці працівників фактично за ІІІ квартал 2016 року по відношенню до плану складають 105 %. Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника становлять 10 067 грн, що становить 107 % від планового показника.

Витрати на оплату праці працівників за 9 місяців 2016 року по відношенню до аналогічного періоду 2015 року складають 125 %. Ріст середньомісячних витрат на оплату праці одного працівника 136%.

1. **Дебіторська та кредиторська заборгованість**

Дебіторська заборгованість:

станом на 30.09.2016 – 1 059 342 тис. грн.

Кредиторська заборгованість:

станом на 30.09.2016 – 1 056 016 тис. грн.

1. **Кредитування**

Станом на 01.01.2015 ДП «АМПУ» мало зобов’язання по довгостроковому кредитному договору у розмірі 57,395 млн. дол. США, який перейшов по розподільчому балансу 13.06.2013 року від державного підприємства «Одеський морський торговельний порт».

У I півріччі 2016 року погашено тіло кредиту у розмірі 1 097 058 тис. грн.

Таким чином станом на 30.09.2016 ДП «АМПУ» не має заборгованості по кредитам.

1. **Розподіл чистого прибутку ДП «АМПУ» за ІІІ квартал 2016 року**

**Нерозподілений прибуток на початок звітного періоду – 2 420 911 тис. грн**.

Чистий прибуток за ІІІ квартал 2016 рік – 893 219 тис. грн.

Перевищення сум попередніх дооцінок об’єктів основних засобів над сумою попередніх уцінок залишкової вартості цих об’єктів основних засобів в 2013-2015 роках у сумі, пропорційній нарахуванню амортизації – 43 575 тис. грн.

**Всього нерозподіленого прибутку –3 357 705 тис. грн.**

**Використання нерозподіленого прибутку.**

Дивіденди, нараховані за ІІІ квартал 2016 рік – 669 914 тис. грн.

Нарахування фонду розвитку виробництва за ІІІ квартал 2016 рік – 1 400 517 тис. грн.

Використання прибутку на інші цілі – 61 103 тис. грн.

**Нерозподілений прибуток на кінець звітного періоду –1 226 171 тис. грн**.

До складу нерозподіленого прибутку включено 43 575 тис. грн. –перевищення сум попередніх дооцінок об’єктів основних засобів над сумою попередніх уцінок залишкової вартості цих об’єктів основних засобів в 2013-2015 роках у сумі, пропорційній нарахуванню амортизації.

**Інші цілі розподілу чистого прибутку**

За звітний період використання чистого прибутку (інші цілі розподілу чистого прибутку) склали **61 103** тис. грн., що відносно планового показника складає 117 %. За 9 місяців 2016 року інші витрати **138 460** тис. грн. та по відношенню до аналогічного періоду 2015 року складають 125%

Таблиця 13( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | факт  9 міс. 2015 року | факт  9 міс. 2016 року | %,  факт 9 міс. 2016/факт 9 міс. 2015 | план  IIІ квартал 2016 року | факт  IIІ квартал 2016 року | %,  факт IIІ кв. 2016/ план IIІ кв. 2016 |
| **Інші цілі** | **110 954** | **138 460** | **125** | **52 304** | **61 103** | **117** |
| витрати відповідно до колдоговору | 83 591 | 110 161 | 132 | 38 647 | 48 477 | 125 |
| інші витрати | 27 363 | 28 299 | 103 | 13 657 | 12 625 | 92 |

1. **Інвестиційна діяльність підприємства**

Фактичний обсяг освоєних капітальних інвестицій у 3 кварталі 2016 року становить **83 493** **тис. грн**.

Таблиця 14 (тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | 2015 рік | | 2016 рік | | | | | |
| 9 місяців | ІІІ кв. | 9 місяців | | | ІІІ кв. | | |
| факт | факт | план | факт | % | план | факт | % |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | 138 131 | 124 966 | 1 981 561 | 314 977 | 16 | 1 400 517 | 83 493 | 6 |
| капітальне будівництво | 93 342 | 93 227 | 446 122 | 146 013 | 33 | 315 842 | 699 | 0 |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 2 226 | 1 147 | 364 371 | 90 758 | 25 | 331 964 | 39 845 | 12 |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 426 | 261 | 5 153 | 4 377 | 85 | 3 273 | 2 080 | 64 |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 186 | 1 | 35 509 | 7 139 | 20 | 21 093 | 2 910 | 14 |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 41 951 | 30 330 | 1 130 406 | 49 726 | 4 | 728 345 | 30 526 | 4 |
| капітальний ремонт |  |  |  | 16 964 |  |  | 7 433 |  |

Капітальні інвестиції державного підприємства «Адміністрація морських портів України» на 2016 рік обсягом 3 455 948 тис. грн. у складі фінансового плану затверджено розпорядженням Кабінету Міністрів України від 21.10.2015 № 1151-р.

Постановою Кабінету Міністрів України від 30.12.2015 № 1156 встановлено з 01.01.2016 р. єдиний норматив відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами на рівні 75 відсотків замість 30 відсотків, як було передбачено в затвердженому фінансовому плані.

Таким чином, брак обігових коштів та неможливість фінансування усіх запланованих об’єктів є однією з головних причин виконання затвердженого фінансового плану в частині капітальних інвестицій на 16 % за 9 місяців 2016 року.

**Капітальне будівництво (рядок 4010)**

За 3 кварталі 2016 року по капітальному будівництву освоєно 699 тис. грн., що становить 0,2 % плану виконання витрат (за 9 місяців 2016 р. план капітального будівництва виконаний на 33 %).

Таблиця 15 (тис. грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування об'єкту | ІІІ кв. 2016 | | | Пояснення |
| план | факт | % |
| **Капітальне будівництво** | **315 842** | **699** | **0,2** |  |
| Будівництво Контейнерного терміналу на Карантинному молу | 33 159 | - | - | Триває претензійно-позовна робота з підрядником, щодо зобов’язання виконання умов укладених договорів. Проектна документація потребує перезатвердження в КМУ. Проект розпорядження щодо затвердження документації надіслано на розгляд до МІУ листом № 4564 від 26.08.2015р. |
| Будівництво  причалу 1-з | 25 456 | 99 | 0,4 | Призупинення робіт пов'язано із необхідністю коригування проектної документації, що виявлено при виробництві робіт на об’єкті, а отже отримання експертного висновку, затвердження проектної документації та погодження титулу будови, яке можливе у разі прийняття змін до фінансового плану на 2016 рік. Наростаючим підсумком освоєно 84 327 тис. грн., що на 10 % перевищує планові видатки за цим об'єктом. |
| Будівництво причалу № 8 | 13 500 | - | - | Здійснюється коригування робочого проекту “Будівництво причалу № 8” (виконано перший етап коригування проектної документації “Інженерні вишукування і ТЕО”). Договір на виконання будівельно-монтажних робіт на будівництво причалу № 8 буде укладений після коригування проектно-кошторисної документації та проведення її експертизи. |
| Будівництво бази розміщення суден портового флоту Южненської філії та пошуково-рятувального катеру філії "МПРС" ДП "АМПУ" | 14 375 | 2 | 0,0 | Проектом змін фінансового плану на 2016 не передбачається даних витрат |
| Будівництво перевантажувального комплексу по прийому суден типу РО-РО | 800 | - | - | Здійснюється коригування проектної документації «Перевантажувального комплексу по прийманню суден типу «RO-RO», погоджується договір оренди землі під будівництво зі Скадовською РДА. |
| Інші | 3 819 | 598 | 16 | Перенесено графік виконання робіт з прокладки кабельної лінії 6кВ від ЦРП філії "Октябрьск" до ПС "Октябрьская" у зв'язку з його довготривалим погодженням ДП "Укрдержбудекспертиза" (3 333 тис. грн.), на даний момент проведено торги та укладено договір на виконання робіт. |
| Проектно-вишукувальні роботи | 2 882 | - | - | У зв'язку з відновленням діяльності КП "МПРС" вивільнено 600 тис. грн.; не здійснюється розробка проектної документації на будівництво ПК причалу № 14а у зв'язку з відсутністю документів на користування земельною ділянкою (Миколаївська філія - 475 тис. грн.); у зв'язку із відсутністю коштів на фінансування будівельно-монтажних робіт (будівництво причалів №10,11 Южненської філії) не виконувались проектні роботи (479 тис. грн.); освоєння філією "Дельта-лоцман" 1 328,2 тис. грн. на актуалізацію робочого проекту "Створення ГСХ Дунай-Чорне море на українській ділянці дельти стримується наявністю низки проблемних питаньі: 1) питання завершення процедури, яка передбачена Конвенцією про оцінку впливу на навколишнє середовище у транскордонному контексті (Конвенція Еспо), у відношенні до проекту ГСХ р. Дунай – Чорне море; 2) питання продовження термінів будівництва та затвердження проекту розпорядження Кабінету Міністрів України «Про затвердження скоригованого проекту у частині кошторисної вартості будівництва та титулу будови «Створення глибоководного суднового ходу р. Дунай – Чорне море на українській ділянці дельти»; 3) погодження з Румунською стороною в межах Угоди між Урядом України та Урядом Румунії від 30.09.1997 «Про співробітництво в галузі водного господарства на прикордонних водах» питання проведення Україною днопоглиблювальних робіт на перекатах річкової частини р. Дунай (від гирла Бистре до мису Ізмаїльський Чатал); 4) питання землевідведення ділянок під облаштування берегових гідровідвалів ґрунту від днопоглиблювальних робіт на р. Дунай; 5) щодо дискримінаційних тарифів за прохід суден по Сулінському каналу. |
| Будівництво 1-го і 2-го колін та нової частини 3-го коліна морського підхідного каналу порту "Южний" | 221 851 | - | - | Будівництво призупинено у зв’язку з коригуванням проекту шляхом розробки проектно-кошторисної документації «Коригування робочого проекту «Будівництво 1-го і 2-го колін та нової частини 3-го коліна морського підхідного каналу порту "Южний"». Робочий проект затверджено розпорядженням КМУ від 14.09.2016 р. № 675-Р. |

**Придбання (виготовлення) основних засобів (рядок 4020)**

За 3 квартал 2016 року придбання (виготовлення) основних засобівскладає

39 845 тис. грн., що становить 12 % плану виконання витрат (за 9 місяців 2016 року план придбання (виготовлення) основних засобіввиконаний на 25 %).

Таблиця 16 (тис. грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування об'єкту | ІІІ кв. 2016 | | | Пояснення |
| план | факт | % |
| Придбання (виготовлення) основних засобів | **331 964** | **39 845** | 12 |  |
| Придбання засобів зв'язку | 875 | 569 | 65 | У звітному періоді план виконаний в обсязі 65 %, за 9 місяців - 88 % |
| Придбання обчислювальної техніки, комп'ютерів та обладнання до них | 9 250 | 15 096 | 163 | У зв’язку з прискореним, коротшим терміном виконання процедури проведення закупівлі та укладення договорів, ніж планувалось, освоєння по деяким об′єктам, запланованим на четвертий квартал відбулося в звітному періоді |
| Придбання системи відеоспостереження, доступу та контролю | 1 118 | 772 | 69 | У зв'язку з відновленням діяльності КП "МПРС" вивільнено 36 тис. грн.; Іллічівською філією за результатами торгів 29.08.2016 укладений договір від 05.10.2016 на придбання системи відеоспостереження та СКУД на прохідні № 2, 3 та центральну прохідну (план - 145 тис. грн., освоєння коштів відбудеться у 4-му кварталі). |
| Обладнання енергетики та зв'язку | 7 601 | 5 206 | 68 | Невиконання обумовлено зривом процедури закупівлі обладнання для електролабораторії Одеської філії (2 404,6 тис. грн.), повторні торги очікуються 03.11.2016р. |
| Придбання обладнання та іншого устаткування | 23 412 | 5 276 | 23 | Не здійснено закупівлю стаціонарних приладів дозиметричного контролю та устаткування для заміни існуючої системи контролю мікроклімату адмінбудівлі ГП ДП "АМПУ" (10 250 тис. грн.) у зв’язку з очікуванням отримання проектної документації.  Одеською філією перенесено закупівлю обладнання на 4-ий кв. у зв'язку з тривалим терміном проведення процедур закупівель, та по деяким позиціям ОЗ повторно триває узгодження документації для проведення процедури закупівлі (1 787 тис. грн.); у зв'язку з відновленням діяльності КП "МПРС" вивільнено 284 тис. грн.; Ізмаїльською філією не планується освоєння 2 245 тис. грн. на придбання енергозберігаючого обладнання, що найшло відображення в проекті змін; затримка придбання спеціалізованого обладнання Южненською філією в сумі 1 374 тис. грн. у зв'язку із довготривалою процедурою проведення торгів та укладання договорів; Ренійською філією кошти у сумі 1 516 тис. грн. буде освоєно в 4-ому кв. у повному обсязі (затримка з підписанням договорів на закупівлю пересувної електричної лабораторії). |
| Серверне обладнання | 12 397 | 122 | 1 | Проект реалізації затверджений наказом ДП "АМПУ" від 5.10.2016 р. № 349, проводиться процедура закупівлі згідно чинного законодавства |
| Обладнання необхідне для нормального функціонування підприємства, згідно норм охорони праці | 415 | 209 | 50 | Не освоєно суму 185 тис. грн. на придбання приладів радіаційного та хімічного контролю пов’язано із перенесення строку придбання |
| Плавзасоби та ОЗ для них | 252 639 | 1 253 | 0 | Виключено у проекті змін до фінплану придбання для Одеській філії судна універсального типу ПС, НМС на суму 166 025 тис. грн.; у зв'язку з відновленням діяльності КП "МПРС" вивільнено 84 437 тис. грн. (аварійно-рятувальні засоби та майно) |
| ОЗ для ремонтно-будівельного управління | 279 | 197 | 71 | Придбання ОЗ для Одеській філії в сумі 32 тис грн. перенесено на 4-ий кв.; Бердянською філією освоєння 50 тис. грн. на інструменти для ремонтної дільниці відбудеться у 4-ому кв. |
| Бонові загородження | 2 870 | 1 172 | 41 | Іллічівською філією за результатом торгів 20.07.2016 укладений договір від 18.08.2016р. на закупівлю 600 метрів бонових загороджень на суму 597 тис.грн. з ПДВ (план 570 тис. грн.), за результатом проведення торгів по ціновому критерію за одиницю (метр) витрати по вказаної закупівлі будуть віднесені до розділу «Придбання (виготовлення) необоротних матеріальних» у 4-му кварталі; затримка придбання Южненською філіїєю на суму 1 128 тис. грн. пов'язана із довготривалою процедурою проведення торгів та укладання договорів (очікуване виконання за 4 квартал 2016 року - 840тис.грн.) |
| Автотранспорт та спеціалізована техніка | 17 940 | 6 823 | 38 | У зв'язку з відновленням діяльності КП "МПРС" вивільнено 1 200 тис. грн.; витрати на придбання Одеською філією а/м універсального "Хюндай"(8 599 тис. грн.) передбачені у 4 кварталі; Октябрьською філією не освоєно 305 тис. грн. на придбання навісного обладнання для малого фронтального навантажувача з причин не придбання навантажувача, Маріупольською філією 625 тис. грн. на придбання транспортних засобів вантажно-технологічного призначення освоєно у 1-ому кв. у повному обсязі; Іллічівською філією закупівля автобусу (337 тис. грн.) планується у 4-му кв. |
| Медичне устаткування | 2 307 | 3 128 | 136 | У зв’язку з прискореним, коротшим терміном виконання процедури проведення закупівлі та укладення договорів, ніж планувалось, освоєння по деяким об′єктам, запланованим на четвертий квартал відбулося в звітному періоді |
| Придбання кондиціонерів | 861 | 21 | 2 | Ізмаїльською філією не планується освоєння коштів на 200 тис. грн., що найшло відображення в проекті змін, філією "Дельта-лоцман" сума 544 тис. грн. буде освоєна у 4-ому кв. у повному обсязі. |

**Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів**

**(рядок 4030)**

У 3 кварталі 2016 року складає 2 080 тис. грн., що становить 64 % планового показника.

Таблиця 17 (тис. грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування об'єкту | ІІІ кв. 2016 | | | Пояснення |
| план | факт | % |
| Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 3 273 | 2 080 | 64 |  |
| Спецодяг | 382 | 75 | 20 | У зв'язку з відновленням діяльності КП "МПРС" вивільнено 333 тис. грн. |
| Література | 219 | 3 | 1 | У зв'язку з відновленням діяльності КП "МПРС" вивільнено 148 тис. грн.; затримка придбання Южненською філією на суму 50 тис. грн. у зв'язку із довготривалою процедурою проведення торгів та укладання договорів. |
| Інструменти | 46 | 78 | 169 | У зв’язку з прискореним, коротшим терміном виконання процедури проведення закупівлі та укладення договорів, ніж планувалось, освоєння по деяким об′єктам, запланованим на четвертий квартал відбулося в звітному періоді |
| Придбання інших необоротних матеріальних активів | 2 399 | 1 553 | 65 | У зв'язку з відновленням діяльності КП "МПРС" вивільнено 188 тис. грн.; Маріупольською філією сума 566 тис. грн. буде освоєна в 4-ому кв. у повному обсязі. |

**Придбання (створення) нематеріальних активів (рядок 4040)**

У 3 кварталі 2016 року складає 2 910 тис. грн., що становить 14 % планового показника (21 093 тис. грн.), наростаючим підсумком виконання складає 20 %.

Таблиця 18 (тис. грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування об'єкту | ІІІ кв. 2016 | | | Пояснення |
| план | факт | % |
| Придбання (створення) нематеріальних активів | **21 093** | **2 910** | 14 |  |
| Програмне забезпечення, ліцензії, інші | 17 175 | 2 602 | 15 | У зв'язку з відновленням діяльності КП "МПРС" вивільнено 310 тис. грн.; в 4-ому кв. буде здійснено освоєння коштів (12 124 тис. грн.) щодо впровадження програмного забезпечення Microsoft (централізоване ліцензування) |
| Землевпорядна документація | 2 618 | 267 | 10 | Невиконання пов’язано з довготривалими процедурами погоджень проектів землеустрою з міськими радами (адміністраціями) та закупівлі, а також з відсутністю згоди балансоутримувачів (власників) щодо відмови від прав постійного користування земельними ділянками |
| Придбання інших нематеріальних активів | 1 300 | 40 | 3 | Затримка освоєння 700 тис. грн. на послуги з розробки та супроводження "Геоінформаційної системи морських портів" пов’язана з необхідністю внесення змін до техзавдання стосовно відображення в програмі розділу «земельні дільниці» , затримка освоєння Ізмаїльською філією 450 тис. грн. на проектно-вишукувальні роботи з визначення якірних стоянок пов’язана з довготривалою процедурою відкритих торгів (кошти буде освоєно у 4-ому кв.) |

**Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)**

**основних засобів (рядок 4050)**

У 3 кварталі 2016 року складає 30 526 тис. грн., що становить 4 % планового показника (728 345 тис. грн.).

Таблиця 19 (тис. грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування об'єкту | ІІІ кв. 2016 | | | Пояснення |
| план | факт | % |
| Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | **728 345** | **30 526** | 4 |  |
| Реконструкція морського підхідного каналу та внутрішніх водних підходів до глибоководних причалів порту | 112 500 | 24 | 0 | Зміщення графіку проведення робіт у зв'язку із довготривалою процедурою затвердження відкоригованого проекту реконструкції та нового Титулу будови. Фактичні витрати - повторна експертиза відкоригованого Проекту реконструкції. |
| Створення перспективних глибин в акваторії морського порту «Южний» | 76 000 | 733 | 1 | Зміщення графіку проведення робіт у зв'язку із довготривалою процедурою затвердження проекту реконструкції. |
| Реконструкція акваторії 1-го ковша Сухого лиману | 121 524 | 39 | 0 | Фактичне освоєння коштів пов’язано з отриманням експертного звіту по ТЕО. ТЕО ухвалено розпорядженням КМУ від 19.10.2016 № 767-р. |
| Реконструкція підхідного каналу (Іллічівська філія) | - | 40 | - | Отримання експертного звіту з метою приведення у відповідність кошторисної вартості проекту до норм ціноутворення 2016 року. |
| Реконструкція підхідного каналу портового пункту Очаків | 700 | - | - | У зв’язку з дефіцитом коштів на 2017 рік , що пов’язане зі збільшенням з 30 до 70 відсотків відрахувань частини чистого прибутку до держбюджету, виконання робіт з коригування РП “Реконструкція підхідного каналу п/п Очаків” без фінансування робіт з реконструкції у 2017 році недоцільно, так як відкоригований проект 2016 р. у 2018 році втратить свою актуальність. |
| Реконструкція споруди "Огороджувальна дамба МПК ГСХ р.Дунай-Чорне море" на українській ділянці дельти | 25 501 | - | - | Виконання будівельних робіт неможливе без проектної документації. Проектна документація не була розроблена та направлена на експертизу в заплановані строки, в зв’язку з неможливістю виконання робіт з 01.04.2016 по 15.06.2016 через несприятливі гідрометеорологічні умови та період заборони на проведення робіт (згідно Закону України «Про тваринний світ» та листа Дунайського біосферного заповідника). Враховано в проекті змін до фінансового плану на 2016 рік |
| Гідротехнічних споруд, у т.ч.: | 159 384 | 2 191 | 1 |  |
| реконструкція гідротехнічної частини причалу № 1 (Іллічівська філія) | 54 741 | 342 | 1 | виконано корегування проекту та отримано позитивний експертний звіт. Робочий проект затверджений Наказом ДП «АМПУ» від 18.08.2016 р. №280. Надані документи для погодження титулу до МІУ 25.08.2016р. |
| будівельно-монтажні роботи за об'єктом "Реконструкція причалів №№ 6,7,8,9,10" (Бердянська філія) | 17 000 | - | - | проектом змін фінансового плану на 2016 не передбачається даних витрат |
| будівельно-монтажні роботи за об'єктом "Реконструкція Бузько-Дністровсько-лиманського каналу" | 22 000 | - | - | виконання будівельних робіт неможливе без проектної документації, яка пройшла експертизу та належним чином затверджена. Договір на розробку ПКД укладено 22.07.2016 №177-В-ФДЛ-16 за результатами відкритих торгів. Враховано в проекті змін до фінансового плану на 2016 рік, де виключено витрати на будівельні роботи у III кварталі |
| причали № 5,6,7 (Южненська філія) | 9 416 | 0,4 | 0 | зміщення графіку проведення робіт у зв'язку із затримкою отримання дозвільних документів |
| причал № 7 (Одеська філія) | 17 175 | 1 186 | 7 | проектну документацію ТЕО та Проект розроблено, отримано позитивні висновки експертизи та надано листами ДП «АМПУ» від 11.07.16 № 3923 та від 20.07.16 № 4118 на розгляд до МІУ з подальшим затвердженням в КМУ. Підготовлену тендерну документацію для проведення відкритих торгів. |
| допоміжний причал на о.Зміїний (Одеська філія) | 573 | - | - | затримка в отриманні погодження з боку Держрегеоннадра на проведення інженерно-геологічних вишукувань в районі о. Зміїний в навігаційний період та подальшого виконання проектно-вишукувальних робіт з реконструкції допоміжного причалу |
| реконструкція підхідного каналу (Одеська філія) | 5 153 | - | - | невиконання пов'язано із відсутністю з боку оператора причалів 1к, 2к – ДП «ГПК Україна» відповіді на звернення ОФ ДП «АМПУ» щодо доцільності проведення днопоглиблювальних робіт на Підхідному каналі з урахуванням наявних заявлених (прогнозованих) суднозаходів до причалів контейнерного терміналу Карантинного молу суден з осадкою, яка потребує глибини 15 м |
| ПВР з будівництва об`єктів "Реконструкція гідротехнічної частини причалу № 2, 3, 14 морського порту Маріуполь" | 20 000 | 653 | 3 | в проекті змін до фінансового плану на 2016 рік витрати на ПВР актуалізовано в сторону зменшення |
| реконструкція гідротехнічної частини причалу № 4 морського порту Маріуполь | 10 305 | 9 | 0 | за 9 місяців виконано робіт на суму 564 тис. грн. |
| капітальний ремонт допоміжного причалу ДП-2 (Маріупольська філія) Маріуполь | 2 884 | - | - | витрати у сумі 3 787,7 тис. грн. віднесено на капітальний ремонт (рядок 4060 звіту), формою затвердженого фінансового плану не передбачався рядок 4060 «капітальний ремонт» |
| Берегових будівель та споруд, у т.ч.: | 72 045 | 14 267 | 20 |  |
| реконструкція транспортної естакади (Одеська філія) | 10 396 | 23 | 0 | невиконання пов'язано із необхідністю коригування проектної документації, що виникла в процесі огляду (1 та 2 черги транспортної естакади) та суттєвих зміни обсягів робіт в порівнянні зі станом споруд минулого обстеження, а отже повторного отримання експертних висновків, затвердження проектної документації та погодження титулів будов. Коригування проектної документації завершено в травні, позитивні експертні висновки отримано 31.05.16, проектну документацію затверджено 24.06.16. Титули будов погоджено МІУ від 22.09.2016 р. |
| реконструкція та модернізація об'єктів виробничої сфери (Одеська філія) | 18 774 | 160 | 1 | планується часткове освоєння коштів у 4-ому кв. |
| реконструкція об'єктів Пасажирського комплексу (Одеська філія) | 17 175 | 12 359 | 72 | в зв'язку з затримкою виконання будівельно-монтажних робіт, очікується виконання робіт з створення зони митного контролю у повному обсязі в 4 кв. |
| реконструкція топкової у котельні (Миколаївська філія) | 5 936 | - | - | підготовлено документи на проведення нових торгів, прийнято рішення на проведення повторної експертизи кошторисної частини проекту |
| реконструкція діючої адміністративної будівлі в м. Южне Одеської області по вул. Берегова,11 (к.601/1) (Южненська філія) | 10 141 | 689 | 7 | зміщення графіку виконання робіт у зв'язку із довготривалою процедурою закупівлі та укладенням договору |
| реконструкція споруд та інженерних мереж контрольно-пропускних пунктів для забезпечення оптимізації контрольно-пропускного режиму (Іллічівська філія) | 3 700 | 69 | 2 | виконано проектно-вишукувальні роботи з посилення АПК КПП № 2, торги по закупівлі не відбулися: 24.05.2016 та 28.07.2016 - по причині відсутності учасників торгів; 16.08.2016 - по причині невідповідності наданої технічної документації учасниками торгів до діючих вимог. |
| реконструкція бойлерної №3 (Іллічівська філія) | 715 | 162 | 23 | роботи по об’єкту виконано відповідно до проекту (економія коштів) |
| капітальний ремонт будівлі по вул. Новобудівній 1, в м.Миколаїв (розробка ПКД та роботи) (філія «Дельта-лоцман» | 1 458 | - | - | завдання на проектування затверджено. Підготовлено пакет документів на проведення закупівлі робіт з розробки проекту. |
| Інженерних мереж та систем, у т.ч.: | 126 915 | 4 935 | 4 |  |
| реконструкція системи пожежегасіння причалів №№ 3,4 (Южненська філія) | 66 258 | 0,2 | 0 | зміщення графіку проведення робіт у зв'язку із затримкою отримання дозвільних документів |
| реконструкція мереж електропостачання, капітальний ремонт електромереж 0,4кВ  (Южненська філія) | 4 744 | 216 | 5 | зміщення графіку виконання робіт у зв'язку із довготривалою процедурою закупівлі та укладенням договору |
| Модернізація, реконструкція теплових вузлів, систем опалення, водопостачання та вентиляції Южненської філії | 1 437 | 190 | 13 | зміщення графіку виконання робіт у зв'язку із довготривалою процедурою закупівлі та укладенням договору |
| улаштування систем відеоспостереження та СКУД Южненської філії | 722 | 680 | 94 | - |
| інші роботи з реконструкції об’єктів Южненської філії виробничого призначення | 6 517 | 1 720 | 26 | зміщення графіку виконання робіт у зв'язку із довготривалою процедурою закупівлі та укладенням договору |
| розробка проекту та проведення реконструкції зовнішнього освітлення території та причалів з використанням енергозберігаючих світильників і прожекторів на світлодіодах (Миколаївська філія) | 2 700 | - | - | зміщення графіку виконання робіт у зв'язку із довготривалою процедурою закупівлі та укладенням договору |
| реконструкція водопровідних мереж Миколаївської філії | 1 600 | 0,1 | 0 | виконано державну експертизу проекту для виконання робіт з реконструкції водопроводу |
| реконструкція, модернізація інших об’єктів Миколаївської філії виробничого призначення | 21 783 | 183 | 1 | значна частка робіт невиконана у зв’язку з відсутністю фінансування у 2017 році та у зв'язку із довготривалою процедурою закупівлі та укладенням договору |
| реконструкція мереж електропостачання та теплопостачання об’єктів Іллічівської філії | 1 664 | 534 | 32 | освоєння коштів відбудеться у 4-му кварталі |
| модернізація системи відеоспостереження складу 25 на 5-му терміналі Іллічвської філії | 854 | 854 | 100 | - |
| інженерні мережі Одеської філії | 10 030 | - | - | Освоєння коштів не здійснювалось у зв’язку з виключенням позицій у проекті змін до фінплану |
| реконструкція, технічне переоснащення систем теплопостачання, кондиціювання об’єктів філії «Дельта-лоцман» | 4 078 | 12 | 0 | Часткове освоєння коштів відбудеться у 4-ому кв. та розглядається можливість перенесення робіт на 2017 рік |
| монтаж системи відеоспостереження на ВПК-2, | 1 500 | - | - | освоєння коштів відбудеться у 4-му кварталі |
| Розподільчих пристріїв та трансформаторних підстанцій | 10 633 | 8 297 | 78 | - |
| Проектні роботи | 23 143 | - | - | Невиконання запланованих по філії «Дельта-лоцман» видатків на роботи з проектування і експертизи за об’єктом «Реконструкція Бузько-Дніпровсько-лиманського каналу» у сумі 7 115 тис. грн. пов’язане з неодноразовим перенесенням строку розкриттям пропозицій, що призвело до укладання договору на проектні роботи лише у III кварталі. З урахуванням вищезазначеного очікується освоєння витрат у IV кварталі 2016 в сумі 7 471,52 тис. грн. з ПДВ.  Кошти на «Передпроектні роботи, техніко-економічні розрахунки та обґрунтування доцільності і ефективності реалізації інфраструктурних проектів майбутніх періодів, на основі яких приймаються рішення взаємодії з потенційними інвесторами з подальшими стадіями проектування та розробкою проектної документації модернізації та/або створення стратегічних об’єктів портової інфраструктури» в сумі 10 000 тис. грн. передбачались для забезпечення експертного розгляду, аналізу та прийняття управлінських рішень щодо доцільності і ефективності реалізації інфраструктурних проектів, на основі яких приймаються рішення взаємодії з потенційними інвесторами. Протягом 2016 р. взаємодія ДП «АМПУ» із суб’єктами господарювання, в тому числі і потенційними інвесторами (в частині доступу до стратегічних об’єктів портової інфраструктури – причалів), здійснюється в рамках послуги «доступу портового оператора до причалу» та інших договірних відносин, визначених нормативно-правовими актами, у зв’язку з чим здійснення будь-яких робіт по зазначеній статті капітальних видатків недоцільно. |

**Капітальний ремонт (рядок 4060)**

У 3 кварталі 2016 року складає 7 433 тис. грн.

У затвердженому фінансовому плані на 2016 рік не передбачено планового показника у розділі «Капітальний ремонт». Дані витрати зазначені у проекті змін до затвердженого фінансового плану у плані капітальних інвестицій на 2016р.

Виникнення у проекті змін до фінансового плану 2016 видатків на капітальний ремонт, пов’язане з перенесенням деяких об’єктів з розділу «Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів».

Капітальний ремонт днопоглиблювального флоту (філія «Дельта-Лоцман») – 3 072,3 тис. грн. перенесенням з розділу «Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів».

Капітальний ремонт Маріупольською філією проведено на суму 4361,1 тис. грн.:

* капітальний ремонт допоміжного причалу ДП-2 – 3 787,7 тис. грн. (тривають будівельно-монтажні роботи);
* капітальний ремонт складського комплексу СМТП на площі Морвокзалу – 573,4 тис. грн. (віднесений до капітальних інвестицій у зв'язку зі зміною джерела фінансування з операційного на інвестиційне відповідно до характеру і ознак робіт, здійснюваних для підтримки об'єкта в придатному для використання стані та зростання очікуваного терміну його корисного використання (згідно з п.31 Методичних рекомендацій з бухгалтерського обліку основних засобів, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 30 вересня 2003 р. № 561).

Інвестиційна діяльність здійснювалася за власні кошти підприємства.

В. о. Голови ДП «АМПУ» Ю.В. Наконечний