**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до фінансового плану**

**Державного підприємства**

**"Науково-дослідний проектно-конструкторський**

**інститут морського флоту України з дослідним виробництвом"**

**(ДП "УкрНДІМФ")**

**на 2019 рік**

Фінансовий план ДП "УкрНДІМФ" сформовано на базі чинного законодавства та договірних цін на науково-дослідні та проектно-конструкторські роботи.

Вартість науково-дослідних та проектно-конструкторських робіт визначається відповідно з "Методичними рекомендаціями щодо застосування Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 "Витрати...", затвердженими наказом Міністерства освіти і науки України від 13 березня 2001 року №119.

**1. Доходи**

Фінансовим планом на 2019 рік передбачається отримати усього доходів у сумі 7921,00 тис. грн.

**Структура доходів**

1.1. Чистий доход від реалізації науково-дослідних та проектно-конструкторських робіт.

У фінплані ДП “УкрНДІМФ” на 2019 рік чистий доход від реалізації НТП заплановано у сумі 6300,0 тис. грн., у тому числі за рахунок:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Вид діяльності | Кількість договорів | Сума, тис. грн. |
| **– виконання науково-дослідних та проектно-конструкторських робіт (НДПКР)** | **530** | **6300,0** |
| *у тому числі:* |  |
| *економіко-комерційне та нормативно-правове забезпечення державного регулювання діяльності морського транспорту України, включаючи розробку тарифів, нормативів, розпорядчих і нормативних документів для підприємств* | *20* | *600,0* |
| *охорона навколишнього природ**нього середовища, раціональне природокористування при експлуатації судів та берегових об’єктів морського транспорту* | *50* | *2100,0* |
| *енергозабезпечення та нормування використання паливно-енергетичних ресурсів* | *25* | *900,0* |
| *модернізація та переобладнання судів та інших плавучих споруд* | *16* | *600,0* |
| *нормативно-правове та технічне забезпечення безпеки транспортування перевальних, навальних та наливних вантажів (включаючи небезпечні та спеціальні)* | *350* | *900,0* |
| *організація та проведення робіт зварки, відновлення деталей машин та механізмів* | *45* | *1200,0* |

Динаміка отримання чистого доходу від реалізації науково-технічної продукції і послуг:

|  |  |
| --- | --- |
| 2017 рік - (факт)2018 рік - (план)2019 рік - (план) | - 6584,0 тис.грн.- 6200,0 тис.грн.- 6300,0 тис.грн. |

Динаміка збільшення чистого доходу від реалізації науково-технічної продукції і послуг передбачено прогнозними макропоказниками на 2019 рік.

**1.2. Інші операційні доходи**

Інші операційні доходи заплановані у сумі 1620,0 тис. грн. за рахунок:

|  |  |
| --- | --- |
| Вид діяльності | Сума, тис. грн. |
| Операційна оренда активів | 1600,0 |
| Реалізація металобрухту | 20,0 |

1.2.1. Динаміка інших операційних доходів

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
|  |  |
| 2017 рік (факт) -  |  1886,0 тис.грн. |

 2018 рік (план) - 1620,0 тис.грн.

 2019 рік (план) - 1620,0 тис.грн.

|  |  |
| --- | --- |
| З них операційна оренда |  |
| 2017 рік (факт) -  | 1845,0 тис.грн |
| 2018 рік (план) - | 1600,0 тис.грн |

 2019 рік(план) - 1600,0 тис.грн.

 Доходи від операційної оренди на 2019 рік залишаються на рівні з 2018 роком.

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
|   |  |
|  |   |

 Кількість підприємств орендарів майна ДП “УкрНДІМФ

 2017 рік (факт) - 11 орендарів;

 2018 рік (план) - 10 орендарів;

 2019 рік (план) - 10 орендарів

1.2.2. Доходи усього

Фінансовим планом ДП "УкрНДІМФ" на 2019 рік передбачається отримати доходів у сумі 7921,0 тис. грн., у тому числі за рахунок:

–  чистого доходу від реалізації робіт ат послуг – 6300,0 тис. грн.;

* інших операційних доходів – 1620,0 тис. грн.;
* від безоплатно одержаних активів – 1,0 тис. грн.;

Динаміка доходів

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 2017 рік (факт) |  - 8502,0 тис. грн. |

 2018 рік (план) - 7820,0 тис.грн.

 2019 рік (план) - 7921,0 тис.грн.

Збільшення доходів передбачено прогнозними макропоказниками на 2019 рік.

**2. Витрати**

У фінансовому плані на 2019 рік заплановані витрати в сумі 7887,0 тис. грн.

2.1. Структура витрат:

|  |  |
| --- | --- |
| 2017 рік (факт) |  - 8470,0 тис. грн. |

 2018 рік (план) - 7775,0 тис.грн.

 2019 рік (план) - 7887,0 тис.грн.

2.2.1. Собівартість

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 2017 рік (факт) | - 5971,0 тис.грн. |

 2018 рік(план) - 5483,0 тис.грн.

 2019 рік (план) - 5538,0 тис грн

2.2.2. Адміністративні витрати

|  |  |
| --- | --- |
|  2017 рік (факт) | - 1089,0 тис. грн. |

 2018 рік (план) - 1316,0 тис.грн.

 2019 рік(план) - 1386,0 тис.грн.

 Збільшення адміністративних витрат виникло за рахунок підвищення заробітної плати та відрахувань на ЄСВ, що передбачено прогнозними макропоказниками на 2019 рік.

2.2.3. Інші операційні витрати

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
|  2017 рік (факт) | - 1403,0 тис. грн. |

 2018 рік (план) - 964,0 тис.грн.

 2019 рік (план) - 954,0 тис.грн.

 2.2.4. Елементи операційних витрат заплановані на 2019 рік в сумі 7754,0 тис. грн.

Елементи операційних витрат

тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2017 (факт) | 2018 (план) | 2019 (план) |
| Матеріальні затрати, у т.ч.: | 1 556,0 | 940,0 | 800,0 |
| – витрати на сировину і основні матеріали | 688,00 | 310,0 | 200,0 |
| – витрати на паливо та енергоносії | 878,0 | 630,0 | 600,0 |
| Витрати на оплату праці | 3781,0 | 4160,0 | 4350,0 |
| Відрахування на соціальні заходи | 826,0 | 840,0 | 864,0 |
| Амортизація | 150,0 | 144,0 | 140,0 |
| Інші операційні витрати | 1996,0 | 1390,0 | 1600,0 |
| Всього витрат | 8319,0 | 7474,0 | 7754,0,0 |

**3. Оплата праці**

Витрати на оплату праці у 2019 році запланована у сумі 4350,0 тис. грн. проти 4160,0 тис. грн. запланованих у 2018 році передбачено прогнозними макропоказниками на 2019 рік.

Витрати на оплату праці

|  |  |
| --- | --- |
|  2017 рік (факт) | - 3781,0 тис. грн. |

 2018 рік (план) - 4160,0 тис.грн.

 2019 рік (план) - 4350,0 тис.грн.

Середньооблікової чисельності штатних працівників на 2019 рік запланована у кількості 82 осіб.

**5. Чистий прибуток**

 План по чистому прибутку складає 34,0 тис. грн.

Динаміка чистого прибутку ДП "УкрНДІМФ"

|  |  |
| --- | --- |
|  |   |
| 2017 рік (факт)2018рік(план) 2019 рік(план) | - 32,0 тис. грн.- 45,0 тис.грн. - 34,0 тис.грн |

**6. Капітальні інвестиції**

Залучення коштів на капітальні інвестиції у 2019 році передбачається у сумі 25,0 тис. грн. за рахунок власних коштів ( амортизації).

 Напрямки капітальних інвестицій:

* комп’ютерне обладнання – 20,0 тис. грн.;
* програмне забезпечення – 5,0 тис грн.

Капітальні інвестиції

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2017(факт) | 2018(план) | 2019(план) |
| Придбання основних засобів | 3,0 | 20,0 | 20,0 |
| Нематеріальні активи | --- | 5,0 | 5,0 |

 У 2019 році виплати на користь держави плануються на рівні 3930,0 тис.грн. проти запланованих у 2018 році – 5646,0 тис.грн. Зменшення виплат

обумовлено тим, що у 2018 році заплановано погасити рестукторизовані та відстрочені заборгованості в сумі 1760,0 тис.грн, а саме:

1. Погасити заборгованості з податку на землю в сумі 1645,8 тис. грн.

в т.ч. 825,8 тис. грн. простроченої заборгованості з податку на землю та 820,0 тис. грн. реструктуризованої заборгованості з податку на землю (згідно рішення суду), що дозволить усунути загрозу арешту рахунків підприємства, зняти обтяження на нерухоме майно в податковій заставі та розблокувати процес передачі земельної ділянки до Одеської філії ДП «АМПУ», з метою виконання планів розвитку філії.

2. Погасити реструкторизовану заборгованість з ПДВ в сумі 114,2 тис.

грн, що ліквідує загрозу блокування діяльності підприємства, дозволить зняти обтяження на рухоме майно в податковій заставі та дасть можливість приймати участь в тендерних закупівлях.

Витрати на охорону праці заплановані у сумі 22,0 тис грн.,тобто 0,5% від запланованої зарплати на 2019 рік.

 У 2019 році заплановано повернення залучених коштів ,отриманих в ДП "АМПУ" у виді поворотної допомоги, в сумі 3 168,0 тис. грн.

 Витрати на заходи цивільного захисту на 2019 рік заплановані в розмірі 19,0 тис. грн., які враховані у рядку 1018/3 проекту фінплану .

 Директор С.Б. Савінков