



УКРАЇНА  
ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА  
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

Від 30.05.2017 р.

№ 150

**Про результати фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Міський Палац культури і творчості» за 2016 рік**

На виконання власних повноважень, зазначених у статті 29 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», керуючись рішенням дев'ятої сесії Комсомольської міської ради Полтавської області сьомого скликання від 19.04.2016 «Про застосування контрактної форми трудового договору з керівником підприємства, що перебуває у комунальній власності територіальної громади міста Комсомольська», виконавчий комітет Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області

**ВИРІШИВ:**

1. Звіт директора комунального підприємства «Міський Палац культури і творчості» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2016 рік взяти до відома (додається).

2. Рекомендувати міському голові продовжити строк дії контракту № 49 від 16.06.2010 з директором комунального підприємства «Міський Палац культури і творчості» Меренковим Олександром Васильовичем з 16.06.2017 по 15.06.2018.

Міський голова

(підписано)

Д.Г. Биков

**Звіт**  
**директора комунального підприємства «Міський Палац культури і творчості» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2016 рік**

**1. Загальна інформація про підприємство**

Комунальне підприємство «Міський Палац культури і творчості» (далі – підприємство) створене на підставі рішення тринадцятої сесії міської ради двадцять четвертого скликання від 27 березня 2003 року «Про прийняття у власність територіальної громади міста Комсомольська майна структурного підрозділу ВАТ «Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат» - Палацу культури і творчості», яке діє на підставі Статуту підприємства, затвердженого рішенням виконкому Комсомольської міської ради від 24.05.2005 № 195.

Діяльність підприємства спрямована на здійснення організації дозвілля населення міста Горішні Плавні, задоволення культурних запитів різних верств населення, художньо-естетичного виховання населення міста, збереження, відродження та розвиток національних культурних традицій, обрядів, звичаїв, самодіяльної художньої творчості, укріплення інтернаціональних основ міжнародних зв'язків в області народної творчості і культурно-дозвільної роботи.

Підприємство працює у звичайному режимі.

Для забезпечення виконання основних характеристик діяльності підприємства комунальне підприємство «Міський Палац культури і творчості» має наступні структурні підрозділи:

- відділ з творчої роботи;
- технічний відділ;
- господарський відділ;
- адміністративний відділ.

Станом на 01.01.2017 на підприємстві працюють 16 аматорських творчих колективів, 10 з яких мають звання «народний» та 4 колективи мають звання «зразковий».

Кількісний склад аматорських творчих колективів складає майже 683 чол., з них 439 чол. – діти, 244 чол. – дорослі.

У 2016 році обслуговано 77 082 глядачі, з них 28 982 глядачі – дитяча та юнацька аудиторія.

Протягом 2016 року силами творчого колективу підприємства було проведено більш ніж 200 культурно-масових заходів, а саме:

- заходи, присвячені до професійних свят: День медичного працівника, День працівників гірничодобувної та металургійної промисловості, День працівників житлово-комунального господарства та побутового обслуговування населення, День вчителя, День соціального працівника, День охорони праці, День працівників культури та аматорів народного мистецтва, День фізичної культури та спорту, День автомобіліста, День залізничника, ювілейні вечори цехових підрозділів ПрАТ «Полтавський ГЗК» тощо;

- підготовлено та проведено концерти, присвячені Міжнародному жіночому дню 8 Березня, вшануванню пам'яті Т.Г.Шевченка, Дню Конституції України, Дню матері, Дню знань, Дню сім'ї, Дню села, Дню міста, Дню вшанування пам'яті ліквідаторів ЧАЕС; урочисті заходи до Дня вшанування учасників бойових дій на території інших держав та пам'яті загиблих воїнів в зоні АТО, ювілейні дати до визволення Полтавщини та України, Дня скорботи, Дня похилого віку та Дня інвалідів, Дня захисника України, Дня першопрохідця, Дня збройних сил України, до 35-річчя стоматологічній поліклініці, новорічні концерти тощо;

- проводились звітні концерти творчих колективів Палацу культури і творчості.

Активно приймали участь у підготовці та проведенні наступних конкурсів, а саме: огляд народної творчості «Слався, Полтавська мистецька родина», міський фестиваль дитячої творчості дитячих навчальних закладів «Юні зірочки дошкілля», міський конкурс художньої самодіяльності шкіл міста «Веселка», відбірковий тур та гала-концерт переможців фестивалю дитячого та юнацького мистецтва «Дніпрова хвиля», «Робот Фест» тощо.

Творчі колективи Палацу культури і творчості приймали активну участь у фестивалях та конкурсах Міжнародного, Всеукраїнського та Обласних рівнів, а саме:

- **Народний ансамбль естрадного танцю «Глорія»** - хореографічний фестиваль «Сонячний зайчик» м. Дніпро (I та II місця), Міжнародний фестиваль «Дніпроданс - 2016» м. Дніпро (I-II місце); Всеукраїнський фестиваль «Козачок» м. Кобеляки (I-II місце); фестиваль «Коблевський бриз» смт Коблево, Миколаївська обл. (I-II місце); Міжнародний фестиваль хореографічного мистецтва «Дюк шоу» м. Одеса (Гран-Прі);

- **Зразковий ансамбль народного танцю «Веселка»** - Всеукраїнський фестиваль «Українська коляда» м. Львів (Гран-Прі); Всеукраїнський фестиваль «Діамант танцю» м. Дніпро (Гран-Прі);

- **Народний шоу-гурт «Дніпровські Зорі»** - Всеукраїнський фестиваль мистецтва «Берег талантов» м. Дніпро (I та II – місця);

- **Народний хор «Славутич» та народний вокальний ансамбль «Дніпряночка»** - конкурс-огляд «Чиста криниця» с. Великі Сорочинці (хор «Славутич» - Гран-Прі); творча подорож до с. Рибаківка Миколаївської обл.;

- **Зразкова хореографічна студія «Ясочка»** - Міжнародний фестиваль конкурс «Кременчуцькі викрутаси» м. Кременчук (Гран-Прі);

- **Народний цирковий колектив «Шанс» та Зразковий шоу-гурт «Парне молоко»** - Міжнародний фестиваль дитячого та юнацького мистецтва «Мелодії Весни» м. Київ (I місце два колективи);

- **Народний вокальний колектив «Натхнення»** - Всеукраїнський фестиваль «Чорноморський зорепад» м. Одеса (I, II, III місця);

- **Народний ансамбль бандуристів** - Всеукраїнський фестиваль мистецтва «Берег талантов» м. Дніпро (II місце – ансамбль, два I місця – соло);

- **Зразковий шоу-гурт «Парне молоко»** - дипломант Всеукраїнського фестивалю «Зі злагодою в серці» м. Дніпро;

**- Хореографічний колектив «Молодички» та народний шоу-гурт «Дніпровські Зорі»** - побували з концертними виступами для учасників АТО в госпіталях Дніпропетровської обл.

Протягом 2016 року значно розширилася гастрольна діяльність професійних колективів, таких як:

- гастролі Дніпропетровського театру ім. Т.Г. Шевченка (вистави для дітей: «Пан Коцький», «Лускунчик»; для дорослих - «Ангели не вмирають» та «Сватання на Гончарівці»);
- гастрольний тур Євгена Литвинковича;
- гастролі народної артистки України Ірини Федішиної;
- концерти Полтавської обласної філармонії;
- гастролі шоу-гурту «Лісапетний батальйон»;
- концерт Волинського державного академічного народного хору з програмою «Щедрик-щедрівочка»;
- гастролі ВІА «Пламя»;
- гастролі народних артистів України Анатолія Хостікоєва та Володимира Горянського з виставою «Он моя сестра»;
- гастролі Дніпропетровського молодіжного театру з виставою для дітей «Недорослі»;
- гастролі театру «Аскал» - вистава для дітей «Мультяшки на каникулах»;
- гастролі ансамблю «Вераси» (Я. Поплавська та О. Тіханович);
- концерт пісні і танцю «Полтава»;
- гастролі циганського театру «Романс» з комедією «Циган і в Африці циган»;
- гастролі народної артистки України Ади Роговцевої з іронічною комедією «Схоже на щастя»;
- гастролі народної артистки України Тіни Кароль;
- гастролі народної артистки України Наталії Могилевської з програмою «Все хорошо»;
- гастролі театру «Без кордонів» з виставами: «Ловушка для семейных мужчин», «Березневі коти»;
- гастролі цирку «Майбутнього» вистава, м. Нікополь;
- гастролі фіналістів X-фактор В. Ульяніча та В. Романченка;
- гастролі Коломийського академічного драматичного театру з виставою для дітей «Пригоди кота Леопольда»;
- гастролі фіксі-шоу з виставою для дітей «Як Дім Дімич став фіксином»;
- гастролі гурту «Авіатор»;
- концерт Заслужених артистів України Наталії Май та Павла Мережука;
- концерт гурту «Долг».

Протягом року постійно оновлювалася матеріальна технічна база та костюмерна.

## **2. Аналіз фінансово-господарської діяльності підприємства:**

Протягом 2015-2016 років виконано роботи з:

- організації та проведення культурного відпочинку мешканців міста, у т.ч. дітей на суму –278,0 тис. грн /2015 рік/ та 457,4 тис. грн /2016 рік/;
- здачі в оренду рухомого та нерухомого майна на суму –165,0 тис. грн /2015 рік/ та 220,0 тис. грн /2016 рік/.

Дохід від іншої господарської діяльності в 2015 році складає 2,7 тис. грн (продаж металобрухту).

Інші фінансові доходи підприємства протягом 2015-2016 років були отримані за рахунок благодійної фінансової допомоги усіх видів та отриманих коштів з міського бюджету в наступних розмірах:

- безповоротна благодійна фінансова допомога з благодійного фонду «Полтавського гірничо-збагачувального комбінату» в сумі 6282,6 тис. грн /2015 рік/ та 6296,0 тис. грн /2016 рік/;
- безповоротна благодійна фінансова допомога ТОВ «Єривський ГЗК» в сумі 10,0 тис. грн /2016 рік/;
- безповоротна благодійна фінансова допомога від батьківського комітету ансамблю «Ясочка» в сумі 0,6 тис. грн /2016 рік/;
- кошти з міського бюджету в сумі 199,3 тис. грн /2015 рік/ та 691,6 тис. грн /2016 рік/ для поповнення статутного фонду підприємства, та отримані капітальні трансферти на придбання основних засобів та капітального ремонту будівлі Міський Палац культури і творчості /з них 467,9 тис. грн визнано доходом підприємства згідно з Положенням (стандартами) бухгалтерського обліку 15 п. 17, 18/;
- відсотки, одержані по залишках на рахунках в сумі 1,0 тис. грн /2015 рік/ та 3,2 тис. грн /2016 рік/.

Витрати підприємства у 2015 році складають 6 478,0 тис. грн та у 2016 році – 7 370,0 тис. грн і розподіляються відповідним чином:

- фонд оплати праці персоналу та відрахування на соціальні заходи – плануються на підставі штатного розкладу підприємства з урахуванням рівня інфляції протягом року та нарахованих відповідних відсотків від фонду оплати праці, які необхідно сплатити на соціальні заходи – 4 193,0 тис. грн /2015 рік/ та 4 434,0 тис. грн /2016 рік/;
- матеріальні витрати – енергоресурси, паливо, витрати, пов'язані з проведенням ремонтних робіт будівлі тощо, які складають у 2015 році – 928,0 тис. грн, у 2016 році – 1805,0 тис. грн;
- інші операційні витрати – витрати, пов'язані з утриманням та обслуговуванням підприємства, гастрольною діяльністю професійних колективів і аматорських творчих колективів підприємства, навчання працівників тощо, складають у 2015 році – 414,0 тис. грн, у 2016 році – 375,0 тис. грн.

Фінансування витрат підприємства здійснюється:

- за рахунок безповоротної благодійної фінансової допомоги з благодійного фонду «Полтавського гірничо-збагачувального комбінату» згідно з Договором б/н від 28.12.2015 в межах кошторисів фінансування підприємства на відповідний рік, затверджених в установленому порядку;
- за рахунок доходів, отриманих підприємством від господарської діяльності.

### Структура доходів і витрат підприємства

Таблиця 1

Показник	Одиниця виміру	2015 рік, факт	2016 рік, факт	Темп приросту (зниження), %
<b>1. Дохід від операційної діяльності, інші фінансові доходи (без ПДВ), всього, в т.ч.:</b>	тис. грн	<b>6928,6</b>	<b>7455,1</b>	<b>+7,6</b>
- дохід від надання платних послуг	тис. грн	278,0	457,4	+64,5
- дохід від надання послуг зі здачі в оренду приміщень	тис. грн	165,0	220,0	+33,3
- дохід від іншої господарської діяльності	тис. грн	2,7	0,0	-
- інші фінансові доходи, всього, в т.ч.	тис. грн	6482,9	6777,7	+4,5
* благодійна фінансова допомога	тис. грн	6282,6	6306,6	+0,4
* фінансування з міського бюджету	тис. грн	199,3	467,9	у 2,3 раз
* отримані відсотки по залишках на рахунках	тис. грн	1,0	3,2	у 3,2 раз
<b>2. Витрати, всього, в т.ч.:</b>	тис. грн	<b>6478,0</b>	<b>7370,0</b>	<b>+13,8</b>
- фонд оплати праці персоналу	тис. грн	3064,0	3639,0	+18,8
- відрахування на соціальні заходи	тис. грн	1129,0	795,0	-29,6
- матеріальні витрати, всього, в т.ч.	тис. грн	928,0	1805,0	+94,5
* ремонт будівлі, тощо	тис. грн	472,1	486,3	+3,0
* інші	тис. грн	455,9	1318,7	у 2,9 раз
- амортизація	тис. грн	771,0	644,0	-16,5
- інші операційні витрати, всього, в т.ч.	тис. грн	414,0	375,0	-9,4
* податки	тис. грн	70,9	98,8	+39,4
- податок на прибуток	тис. грн	172,0	112,0	-34,9
3. Витрати на технічне переозброєння	тис. грн	301,3	443,5	+47,2

При проведенні аналізу показників діяльності підприємства за 2015-2016 роки (таблиця 2) розмір доходу від операційної діяльності, отриманий підприємством у 2016 році, збільшився у порівнянні з 2015 роком на 7,6%.

У загальній сумі дохід від реалізації робіт, послуг збільшився у 2016 році у порівнянні з 2015 роком на 52,9% (таблиця 2). Дохід від надання платних послуг (таблиця 1) збільшився на 64,5% за рахунок збільшення проведених в 2016 році культурного-масових заходів та гастролей відомих колективів. Дохід

від надання послуг зі здачі в оренду рухомого та нерухомого майна збільшився на 33,3% за рахунок збільшення оціночної вартості нерухомого майна Палацу культури і творчості та вартості сум відшкодування експлуатаційних витрат у зв'язку зі збільшенням тарифів енергоресурсів. Сума інших фінансових доходів у 2016 році в порівнянні з 2015 роком зросла на 4,5% (таблиця 1).

Показники діяльності за 2015 – 2016 роки

Таблиця 2

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2015 рік, факт	2016 рік, факт	Темп приросту (зниження), %
1.	Дохід від операційної діяльності, інші фінансові доходи (без ПДВ), всього, в т.ч.:	тис. грн	<b>6928,6</b>	<b>7455,1</b>	+7,6
	- дохід від реалізації	тис. грн	443,0	677,4	+52,9
	- інші фінансові доходи	тис. грн	6485,6	6777,7	+4,5
2.	Витрати всього, в т.ч.	тис. грн	<b>6478,0</b>	<b>7370,0</b>	+13,8
	- матеріальні витрати	тис. грн	928,0	1805,0	+94,5
	- витрати на оплату праці	тис. грн	3064,0	3639,0	+ 18,8
	- відрахування на соц. заходи	тис. грн	1129,0	795,0	-29,6
	- амортизація	тис. грн	771,0	644,0	-16,5
	- інші операційні витрати	тис. грн	414,0	375,0	- 9,4
	- податок на прибуток	тис. грн	172,0	112,0	-34,9
3.	Адміністративні витрати	тис. грн	5892,0	6883,0	+ 16,8
4.	<b>Прибуток (збиток):</b> <b>- чистий (балансовий)</b>	тис. грн	450,6	85,1	-81,1
5.	Дебіторська заборгованість	тис. грн	станом на 31.12.2015 1036,0	станом на 31.12.2016 1187,0	+14,6
6.	Кредиторська заборгованість	тис. грн	станом на 31.12.2015 444,0	станом на 31.12.2016 485,0	+9,2
7.	Середньооблікова чисельність працюючих, всього, з них	осіб	74	76	+2,7
	- штатних працівників	осіб	72	74	+2,8
8.	Середньомісячна заробітна плата по підприємству, всього, з них	грн	3433,3	3887,8	+13,2
	- штатних працівників	грн	3496,8	3906,2	+11,7

Витрати підприємства при проведенні господарської діяльності (показники таблиці 2) у 2016 році збільшилися на 13,8% у порівнянні з 2015 роком, у т.ч.:

- матеріальні витрати збільшилися на 94,5% у зв'язку з подорожчанням енергоресурсів, палива та інших товарно-матеріальних цінностей;
- витрати на оплату праці збільшилися на 18,8% за рахунок збільшення рівня інфляції грошової одиниці;

- відрахування на соціальні заходи зменшилися на 29,6% за рахунок змін в законодавстві України;
- інші операційні витрати зменшилися на 9,4%.

У 2016 році отриманий чистий (балансовий) прибуток в сумі 85,1 тис. грн.

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2016 у порівнянні зі станом на 31.12.2015 збільшилася на 14,6% за рахунок не списаних на фінансовий результат витрат невідшкодованих сум ПДВ з державного бюджету внаслідок придбання товарів, робіт, послуг за кошти безповоротної благодійної фінансової допомоги.

Поточні кредиторські зобов'язання підприємства станом на 31.12.2016 у порівнянні зі станом на 31.12.2015 збільшилися на 9,2% за рахунок збільшення поточних витрат з оплати праці та відповідних відрахувань зі страхування.

Середньооблікова чисельність працюючих у 2016 році складає 76 чол., що на 2,7% більша за середньооблікову чисельність працюючих в 2015 році.

Середньомісячна заробітна плата штатних працівників зросла у 2016 році в порівнянні з 2015 роком на 11,7% та склала 3 906,2 грн.

Заборгованість із виплати заробітної плати на підприємстві станом на 01.01.2017 відсутня.

Сплата податків до бюджету здійснюється вчасно.

Аналіз виконання фінансового плану на 2016 рік свідчить про наступне:

- загальна сума доходів запланована на рівні 7 299,0 тис. грн, а фактично отримано 7 455,1 тис. грн, що складає 102,1% від запланованої суми;
- загальна сума витрат запланована на рівні 7 250,0 тис. грн, а фактична сума витрат складає 7 370,0 тис. грн, що складає 101,7% від запланованої суми;
- у результаті фінансово-господарської діяльності у 2016 році при запланованій сумі чистого прибутку на рівні 49,0 тис. грн фактично отримано прибуток у сумі 85,1 тис. грн.

Протягом 2015-2016 років за рахунок отриманих доходів та додаткового фінансування виконано значний обсяг робіт по зміцненню матеріально - технічної бази підприємства, а саме:

- капітальний ремонт паркетного покриття фойє театральної частини будівлі Палацу культури і творчості;
- капітальний ремонт покрівлі клубної частини будівлі Палацу культури і творчості;
- роботи з вогнезахисної обробки дерев'яних конструкцій великої і малої сцени;
- роботи з ремонту лебідок декоративних підйомів;
- роботи з ремонту м'яких крісел та диванів;
- будівельні роботи з монтажу меблево-дзеркальної конструкції;
- придбано полікарбонат для капітального ремонту на утеплення віконних вітражів театального фойє;
- придбано штори-жалюзі вертикальні у фойє театральної частини будівлі Палацу культури і творчості, кондиціонери у кількості 2 одиниці для



художньої майстерні та кімнати VIP персон, стрічкову огорожу для якісного проведення заходів та фестивалів, меблево-дзеркальну конструкцію для приміщення театрального фойє, світлові прилади, багатофункціональний пристрій, двунаправлений конвектор, радіосистеми, меблеву конструкцію для сидіння, радіосистеми з головною гарнітурою;

- для господарських цілей придбано пилосос, газонокосарку, снігоочисник бензиновий;
- постійно поповнюється матеріально - технічна база для роботи творчих колективів Палацу культури і творчості (придбання сценічних костюмів, музичних інструментів, сценічного взуття, оргтехніки, меблів, спецінвентаря тощо).

### **3. Проблемні питання та пропозиції щодо подальшої діяльності підприємства:**

На даний час для підприємства існують такі проблемні питання:

- незадовільний стан крісел великої та малої залів та необхідний монтаж сендвіч - панелей;
- знос рулонного покриття будівлі Палацу культури і творчості на 60%;
- незадовільний стан зовнішнього цегляного покриття стін клубної частини будівлі та театральної частини будівлі;
- незадовільний стан покриття із бетонних плит Театральної площі;
- відсутність ліфтового підйомника до великої зали для відвідувачів з обмеженими можливостями.

Вирішення вищезазначених проблемних питань прямо пропорційно залежить від фінансування ПрАТ «Полтавський ГЗК» безповоротної благодійної фінансової допомоги з Благодійного фонду «Полтавського гірничо-збагачувального комбінату» згідно з Договором б/н від 03.01.2017 «Про надання благодійної допомоги» між Благодійним фондом «Полтавський ГЗК» та Комунальним підприємством «Міський Палац культури і творчості» в межах кошторисів фінансування підприємства на відповідний рік, затверджених в установленому порядку, та впровадження більш гнучкої та ефективної системи фінансово-господарської діяльності.

**Директор комунального підприємства  
«Міський Палац культури і творчості»**

**О.В. Меренков**