



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА  
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ**

**22.05.2018**

**№ 149**

**Про результати фінансово-господарської  
діяльності комунального підприємства  
«Міський Палац культури і  
творчості» за 2017 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 Горішні Плавні» зі змінами, 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 2017 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 16.06.2018 по 31.07.2019.

**Перший заступник міського голови**

(підписано)

**О.А. Чуприна**

**Звіт**  
**директора комунального підприємства «Міський Палац культури і творчості» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2017 рік**

**1. 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 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 міжнаціональних зв'язків в області народної творчості і культурно-дозвільної роботи.

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 01.01.2018 у Палаці культури і творчості діють 16 аматорських творчих колективів, 10 з яких мають звання «народний» та 4 колективи мають звання «сразковий».

Кількісний склад аматорських творчих колективів складає майже 630 чол., з них 416 чол. – діти, 214 чол. – дорослі.

У 2017 році обслуговано 103 799 глядачів, з них 34 844 глядачів – дитяча та юнацька аудиторія.

Протягом 2017 року силами творчого колективу підприємства було проведено більш ніж 300 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 місцевого самоврядування, 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;

- 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;
- новорічні концерти, концертну розважальну програму до свята Масляної, Резиденцію Діда Мороза тощо;
- звітні та ювілейні концерти творчих колективів Палацу культури і творчості.

Активно приймали участь у підготовці та проведенні наступних конкурсів та заходів: міський конкурс художньої самодіяльності шкіл міста «Веселка», відбірковий тур та гала-концерт переможців фестивалю дитячого та юнацького мистецтва «Дніпрова хвиля», «Робот Фест», «Твоє майбутнє, Горішні Плавні», «Я люблю «FERREXPO», Міжнародний фольклорний фестиваль «Калинове літо на Дніпрі», концертна програма на Івана Купала тощо.

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

**- Народний ансамбль естрадного танцю «Глорія»** - фестиваль «Коблевский Бриз» смт Коблево, Миколаївської обл. (I місце), Міжнародний фестиваль «Мистецтва обрії» м. Полтава (Гран-при), Міжнародний фестиваль конкурс «Кременчуцькі викрутаси» м. Кременчук (I місце), Міжнародний фестиваль мистецтв «Діти сонця і Миру» (Гран-при).

**- Зразковий ансамбль народного танцю «Веселка»** - Міжнародний форум мистецтв «О, Весна» м. Харків (I місце), телевізійний проект «Взірець таланту» м. Харків (Гран – при).

**- Народний самодіяльний хор «Славутич»** - Всеукраїнський фестиваль – конкурс хорового мистецтва ім. В. Міщенко, м. Полтава ( I місце).

**- Народний драматичний театр (молодша група)** - фестиваль «Лимонад» м. Харків (Гран-при).

**- Зразкова хореографічна студія «Ясочка»** - Міжнародний фестиваль конкурс «Кременчуцькі викрутаси» м. Кременчук (II та III місце), Всеукраїнський фестиваль танцю «Твій Крок» м. Київ (диплом).

**- Народний цирковий колектив «Шанс»** - Всеукраїнський фестиваль мистецтв «Пісні та танці Полтавщини» м. Полтава (Гран-при).

**- Зразковий шоу-гурт «Парне молоко»** - Всеукраїнський фестиваль «Зі злагодою в серці» м. Дніпро (диплом), Всеукраїнський фестиваль-конкурс «Юні таланти України» м. Львів (II-III місце).

**- Народний хореографічний колектив «Молодички» та народний оркестр народних інструментів «Барви»** - фестиваль «Козацькі розваги» м. Кам'янець – Подільське (диплом, гості фестивалю).

Протягом 2017 року активно проводилась гастрольна діяльність професійних колективів, таких як:

- концерт Волинського державного академічного народного хору з програмою «Щедрик-щедрівочка»;
- концерт камерного оркестру м. Кропивницький;
- концерт шоу-гурту «Лісапетний батальйон»;
- гастролі народних артистів України Анатолія Хостікоєва та Володимира Горянського з виставою «Он моя сестра»;
- гастролі народної артистки України Ірини Федішиної;
- гастролі Дніпропетровського театру ім. Т.Г. Шевченка (вистави для дітей «Пан Коцький», «Ангели не вмирають»);
- гастрольний тур «Аномалія» Євген Литвинкович;
- гастролі ВІА «Пламя»;
- гастролі театру «Аскал» - вистава ростових ляльок «Пригоди мультяшок» та «Мультяшки на канікулах»;
- концерт ВІА «Пісняри» Білорусія;
- гастролі Дніпропетровського театру опери та балету з виставою «Ромео і Джульєтта»;
- гастролі Коломийського академічного драматичного театру з виставою для дітей «Котигорошко» та для дорослих «За двома зайцями»;
- концерт ВІА «Фрістайл»;
- концерт Народного артиста України Віктора Павліка;
- концерт Заслуженої артистки України Катерини Бужинської;
- концерт естрадно-симфонічного оркестру театру опери та балету м. Дніпро;
- творчий вечір народного артиста України Юрія Рибчинського та зірок української естради;
- концерт ВІА «Синяя птица»;
- гастролі Київського театру за участю Заслуженої артистки України Ольги Сумської з виставою «Анна Каренина»;
- гастролі Київського театру ляльок з виставою для дітей «Весела родина свинки Пеппи».

Протягом року постійно оновлюється матеріальна, технічна база та костюмерна.

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

Протягом 2016-2017 років виконано роботи з:

- організації та проведення культурного відпочинку мешканців міста, у т.ч. дітей на суму –457,4 тис. грн /2016 рік/ та 580,4 тис. грн /2017 рік/;
- здачі в оренду рухомого та нерухомого майна на суму – 220,0 тис. грн /2016 рік/ та 126,6 тис. грн /2017 рік/.

Інші фінансові доходи протягом 2016-2017 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 6 306,6 тис. грн /2016 рік/ та 7 483,5 тис. грн /2017 рік/;
- кошти з міського бюджету в сумі 691,6 тис. грн /2016 рік/ для поповнення статутного фонду підприємства, отримані капітальні трансферти на придбання основних засобів та проведення капітального ремонту будівлі КП «Міський Палац культури і творчості», з них 467,9 тис. грн визнано доходом підприємства згідно із законодавством та 1 590,0 тис. грн /2017 рік/, з них 1 000,0 тис. грн – фінансування діяльності закладу і 590,0 тис. грн – цільове фінансування на придбання основних засобів, з них 1 108,5 тис. грн визнано доходом підприємства згідно із законодавством;
- відсотки, одержані по залишках на рахунках в сумі 3,2 тис. грн /2016 рік/ та 9,6 тис. грн /2017 рік/.

Витрати підприємства у 2016 році склали 7 370,0 тис. грн та 8 954,4 тис. грн у 2017 році 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 – 4 434,0 тис. грн /2016 рік/ та 5 783,0 тис. грн /2017 рік/;
- матеріальні витрати – енергоресурси, паливо, витрати, пов'язані з проведенням ремонтних робіт будівлі тощо, які складають у 2016 році – 1 805,0 тис. грн, у 2017 році – 2 215,0 тис. грн;
- амортизація основних засобів – 644 тис. грн /2016 рік/ та 747 тис. грн /2017 рік/;
- 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 2016 році – 375,0 тис. грн, у 2017 році – 174,0 тис. грн;
- витрати з податку на прибуток – 112 тис. грн /2016 рік/ та 35,4 тис. грн /2017 рік/.

Фінансування витрат підприємства здійснюється:

- за рахунок 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 «Полтавського гірничо-збагачувального комбінату» та комунальним підприємством «Міський Палац культури і творчості» 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	2016 рік, факт	2017 рік, факт	Темп приросту (зниження), %
<b>1. Дохід від операційної діяльності, інші фінансові доходи (без ПДВ), всього, в т.ч.:</b>	тис. грн	<b>7 455,1</b>	<b>9 308,6</b>	<b>+24,9</b>
- дохід від надання платних послуг	тис. грн	457,4	580,4	+26,9
- дохід від надання послуг по оренді приміщень	тис. грн	220,0	126,6	-42,5
- дохід від іншої господарської діяльності	тис. грн	0	0	-
- інші фінансові доходи, всього, в т.ч.	тис. грн	6 777,7	8 601,6	+26,9
* благодійна фінансова допомога	тис. грн	6 306,6	7 483,5	+18,7
* фінансування з міського бюджету	тис. грн	467,9	1 108,5	у 2,4 р.
* отримані відсотки по залишках на рахунках	тис. грн	3,2	9,6	у 3 р.
<b>2. Витрати, всього, в т.ч.:</b>	тис. грн	<b>7 370,0</b>	<b>8 954,4</b>	<b>+21,5</b>
- фонд оплати праці персоналу	тис. грн	3 639,0	4 744,0	+30,4
- відрахування на соціальні заходи	тис. грн	795,0	1 039,0	+30,7
- матеріальні витрати, всього, в т.ч.	тис. грн	1 805,0	2 215,0	+22,7
* ремонт будівлі тощо	тис. грн	486,3	440,6	-9,4
* інші	тис. грн	1 318,7	1 774,4	+34,6
- амортизація	тис. грн	644,0	747,0	+16,0
- інші операційні витрати, всього, в т.ч.	тис. грн	375,0	174,0	- 53,6
* податки	тис. грн	98,8	100,5	+1,7
- податок на прибуток	тис. грн	112,0	35,4	-68,4
3. Витрати на технічне переозброєння	тис. грн	443,5	832,9	+87,8

При проведенні аналізу показників діяльності підприємства за 2016-2017 роки (таблиця 2) розмір доходу від операційної діяльності та інших звичайних і фінансових доходів, отриманих підприємством у 2017 році, збільшився у порівнянні з 2016 роком на 24,9%.

У загальній сумі дохід від реалізації робіт, послуг збільшився у 2017 році у порівнянні з 2016 роком на 4,4%. (таблиця 2). Дохід від надання платних послуг (таблиця 1) збільшився на 26,9% за рахунок збільшення вартості проведених в 2017 році культурно-масових заходів та гастролей відомих колективів. Дохід від надання послуг зі здачі в оренду рухомого та нерухомого майна зменшився на 42,5% за рахунок дострокового розірвання договорів оренди нерухомого майна та зменшення проведених у 2017 році виставок-ярмарок. Сума інших фінансових доходів у 2017 році зросла в порівнянні з 2016 роком на 1 823,9 тис. грн, що складає 26,9% (показники таблиці 1).

## Показники діяльності за 2016 – 2017 роки

Таблиця 2

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2016 рік, факт	2017 рік, факт	Темп приросту (зниження), %
1.	<b>Дохід від операційної діяльності, інші фінансові доходи (без ПДВ), всього, в т.ч.:</b>	тис. грн	<b>7 455,1</b>	<b>9 308,6</b>	<b>+24,9</b>
	- дохід від реалізації	- « -	677,4	707,0	+4,4
	- інші звичайні доходи	- « -	0	0	0
	- інші фінансові доходи	- « -	6 777,7	8 601,6	+26,9
2.	<b>Витрати всього, в т.ч.</b>	тис. грн	<b>7 370,0</b>	<b>8 954,4</b>	<b>+21,5</b>
	- матеріальні витрати	- « -	1 805,0	2 215,0	+22,7
	- витрати на оплату праці	- « -	3 639,0	4 744,0	+30,4
	- відрахування на соц. заходи	- « -	795,0	1 039,0	+30,7
	- амортизація	- « -	644,0	747,0	+16,0
	- інші операційні витрати	- « -	375,0	174,0	-53,6
	- податок на прибуток	- « -	112,0	35,4	-68,4
3.	Адміністративні витрати	тис. грн	6 883,0	8 745,0	+27,1
4.	<b>Прибуток (збиток): - чистий (балансовий)</b>	тис. грн	<b>85,1</b>	<b>354,2</b>	<b>у 4 р.</b>
5.	Дебіторська заборгованість	тис. грн	станом на 31.12.2016 1 187,0	станом на 31.12.2017 1 223,0	+3,0
6.	Кредиторська заборгованість	тис. грн	станом на 31.12.2016 485,0	станом на 31.12.2017 1 089,0	у 2,2 р.
7.	Середньооблікова чисельність працюючих, всього, з них	осіб	76	78	+2,6
	- штатних працівників	осіб	74	76	+2,7
8.	Середньомісячна заробітна плата по підприємству, всього, з них	грн	3 887,8	4 965,9	+27,7
	- штатних працівників	грн	3 906,8	4 968,4	+27,2

Витрати підприємства (показники таблиці 2) у 2017 році в порівнянні з 2016 роком збільшилися на 21,5%, у т. ч.:

- матеріальні витрати збільшилися на 22,7% у зв'язку з подорожчанням енергоресурсів, палива та інших товарно-матеріальних цінностей;
- витрати на оплату праці збільшилися на 30,4% за рахунок збільшення рівня інфляції грошової одиниці та підвищення рівня мінімальної заробітної плати;
- відрахування на соціальні заходи збільшилися на 30,7% відповідно до збільшення витрат на оплату праці;
- інші операційні витрати зменшилися на 53,6% (більш ніж у 2 рази).

У 2017 році отриманий чистий (балансовий) прибуток у розмірі 354,2 тис. грн., що у 4 рази перебільшує прибуток, отриманий в 2016 році.

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2017 в порівнянні зі станом на 31.12.2016 збільшилася на 3,0% 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 31.12.2017 в порівнянні зі станом на 31.12.2016 збільшилися більше у 2,2 рази за рахунок збільшення поточних витрат з оплати праці та відповідних відрахувань зі страхування.

Середньооблікова чисельність працюючих у 2017 році в порівнянні з 2016 роком зросла на 2,6% та склала 78 чол.

Середньомісячна заробітна плата штатних працівників у 2017 році в порівнянні з 2016 роком зросла на 27,2% та склала 4 968,4 грн.

Заборгованість із виплати заробітної плати на підприємстві станом на 01.01.2018 відсутня.

Сплата податків до бюджету здійснюється вчасно.

Аналіз виконання фінансового плану на 2017 рік свідчить про наступне:

- загальна сума доходів запланована на рівні 8 044,0 тис. грн, а фактично отримано 9 308,6 тис. грн, що на 15,7% більше від запланованої суми;
- загальна сума витрат запланована на рівні 8 368,0 тис. грн, а фактична сума витрат складає 8 954,4 тис. грн, що на 7% більше від запланованої суми;
- у результаті фінансово-господарської діяльності у 2017 році фактично отримано прибуток у сумі 354,2 тис. грн.

Протягом 2016-2017 років за рахунок отриманих доходів та додаткового фінансування виконано значний обсяг робіт по зміцненню матеріально – технічної бази підприємства, а саме:

- проведений ремонт системи опалення клубної частини будівлі Палацу культури і творчості;
- проведений поточний ремонт з облицювання полікарбонатом віконних вітражів головного фасаду Палацу культури і творчості;
- проведений поточний ремонт кабінету для занять гурту «Дніпровські зорі»;
- проведений ремонт підпорної стіни службового входу та пандуса для людей з обмеженими вадами;
- проведений ремонт сходових клітин на 1-х та 2-х сходах Палацу культури і творчості;
- встановлені металеві двері на аварійні виходи та виходи на дах Палацу культури і творчості;
- для творчих колективів придбані сценічні костюми;
- постійно поповнюється матеріально - технічна база для роботи творчих колективів Палацу культури і творчості (придбані сценічні костюми, музичні інструменти, сценічне взуття, оргтехніка, меблі, спецінвентар тощо).



Також за рахунок коштів міського бюджету було придбано сучасні прилади:

- цифровий пульт фірми Yamaha, для більш якісного відтворення звука при проведенні масових заходів, вартістю близько 95 тис. грн;
- цифровий проектор та об'єктив фірми NEC, для більш якісного показу відеороликів та відеопрезентацій при проведенні заходів у великому залі Палацу культури і творчості, загальною вартістю близько 260 тис. грн;
- світлодіодні рухомі «голови» Beam (Біми) у кількості 6 один., для створення світлових ефектів у великому залі Палацу культури і творчості, загальною вартістю близько 240 тис. грн.

### **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 штукатурного 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;
- необхідний капітальний ремонт системи водяного пожежогасіння.

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 02.01.2018 «Про надання благодійної допомоги» між Благодійним фондом «Полтавського гірничо-збагачувального комбінату» 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**