Додаток

до проєкту рішення

виконавчого комітету

Південнівської міської ради

**ЗВІТ**

**ПРО ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКУ ДІЯЛЬНІСТЬ КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ТЕЛЕБАЧЕННЯ ГРОМАДИ»**

**за 2024 рік.**

КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ТЕЛЕБАЧЕННЯ ГРОМАДИ» засноване рішенням ЮМР №262 від 06.07.1995 р., створено з метою задоволення інформаційних та культурних потреб територіальної громади та провадить діяльність у сфері телебачення і радіомовлення на підставі ліцензії на мовлення НР № 1824-м від 15.10.2013 р. Згідно з умовами ліцензії територією розповсюдження програм КНП ТЕЛЕБАЧЕННЯ ГРОМАДИ» є місто Південне Одеської області у межах території розташування багатоканальної телевізійної мережі ПП «Телекомпанія Южний».

ТЕЛЕБАЧЕННЯ ГРОМАДИ – є мовником локального рівня і здійснює свою діяльність відповідно стандартів мовника територіальної громади.

У передачах, які створюються ТЕЛЕБАЧЕННЯ ГРОМАДИ, висвітлюються суспільні події місцевого значення. Одне з завдань підприємства - оперативне оповіщення громади Південного про виникнення надзвичайної ситуації, що несе загрозу життю та здоров’ю жителів міста та навколишніх населених пунктів.

Майно, яким володіє та користується Телеорганізація, є комунальною власністю і, відповідно до Господарського кодексу України, передане Телеорганізації на праві господарського віддання.

Фінансове забезпечення підприємства здійснюється за ПРОГРАМОЮ за рахунок коштів міського бюджету, відповідно видаткам, що затвердженні рішенням про міський бюджет на відповідний період (бюджетний рік), так і за рахунок власних коштів.

Капітальні трансферти, що виділяються підприємству на підставі ПРОГРАМИ, передбачені на реалізацію програми з переходу мовлення на цифровий формат. Це обумовлено необхідністю переснащення підприємства для створення якісного мовлення, що відповідатиме сучасним стандартам та гарантуватиме створення якісного і рейтингового контенту для задоволення потреб на інформацію жителів міста Південного .

Кошти, отримані з міського бюджету підприємство направляє виключно на реалізацію запланованих заходів і суми, що надаються на безповоротній основі використовуються виключно за цільовим призначенням.

**Звіт**

**про фінансово-господарську діяльність КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ТЕЛЕБАЧЕННЯ ГРОМАДИ»**

**за 2024 рік.**

**ДОХОДИ** - **182,6** **тис.грн.**

**Об’єм послуг** від власної госпрозрахункової діяльності **- 182,6 тис. грн.,**

- Договори - 173,0 тис.грн.,

- Реклама - 9,6 тис.грн.,

- Вітання до видатних дат - 0,0 тис.грн.,

**ПДВ** - **30,4 тис.грн.,**

**ЧИСТИЙ ДОХІД - 152,2 тис.грн.**

**Інші операційні доходи - 37,9 тис.грн.**

**Надходження з бюджету:** - **3 708,0 тис. грн.,**

- Дохід із місцевого бюджету за цільовими програми - 3 336,6 тис.грн.,

**Інші доходи: -** **371,4 тис.грн.**

в тому числі:

Дохід від безоплатно отриманих

основних засобів - 371,4 тис. грн.

**УСЬОГО ДОХОДІВ - 3 898,1 тис.грн.**

**ВИТРАТИ**  - **3 898,1 тис.грн.**:

**Собівартість реалізованої продукції**: - **3 487,3 тис. грн.:**

- Оплата праці - 2 720,2 тис.грн.,

- Відрахування на єдиний соціальний внесок - 582,5 тис.грн**.,**

**-** Оплата електроенергії - 148,4 тис. грн**.,**

**-** Оплата комунальних послуг (ОСББ,Южтранс) - 25,7 тис. грн.,

- Оплата водопостачання та водовідведення - 3,2 тис. грн.,

- Оплата охорони приміщення та пожежної сигналізації - 7,3 тис. грн.,

**Інші операційні витрати: - 87,8 тис.грн.:**

- Оплата інтернет послуг - 3,0 тис.грн.,

- Опата ліцейзійної продукції - 6,0 тис.грн.,

- Центр сертифікації ключів 5,5 тис.грн.,

- Оплата заправки катриджів - 2,9 тис.грн.,

- Оплата розрахуноко - касове обслуговування - 7,3 тис.грн.,

- Оплата послуг зв’язку - 9,0 тис.грн.,

- Оплата членських внесків - 3,5 тис.грн.,

- Списання дебіторської заборгованості - 37,2 тис.грн.,

- Списання матеріалів - 4,2 тис.грн.

- Послуги нотаріуса - 1,2 тис.грн.,

- Сплата за печатку 0,8тис.грн.,

- МЦ 7,2тис.грн.,

**Амортизація - 323,0тис.грн.**

**Фінансові результати діяльності - 0,00 тис.грн.**

**АНАЛІЗ ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ**

**Аналіз доходів за 2022- 2024роки**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | Дохід від надання послуг | | | | Період | Об`єм послуг | % | | 2022 рік | 298,7 | 47,6 | | 2023 рік | 330,7 | 110,7 | | 2024 рік | 182,6 | 55,2 | |  |

У доходах підприємства 2024 року основне місце займають кошти місцевого бюджету – 85,6%, на другому місці дохід від ОЗ – 9,5%, на третьому місці власні доходи – 3,9%, інші операційні доходи – 1,0 %.

**Аналіз витрат за 2022 – 2023 роки**

У витратах підприємства 2024року традиційно основне місце займають витрати на заробітну плату (69,8%) та на відрахування на соціальні заходи (14,9%), амортизація основних засобів (8,3%), матеріальні витрати (4,7%) та інші операційні витрати (2,3%).

Збільшилися витрати на заробітну плату та на відрахування на соціальні заходи, по загальному фонду оплати праці на 7,3% порівняно з 2023роком.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Витрати на заробітну плату по КОМУНАЛЬНОМУ НЕКОМЕРЦІЙНОМУ ПІДПРИЄМСТВУ «ТЕЛЕБАЧЕННЯ ГРОМАДИ" | | | | |
| Період | Основна з/п (тис.грн.) | Нарахування на з/п (тис.грн.) | Всього (тис.грн.) | % |
| 2022рік | 2401 | 533,7 | 2934,7 | 97,5 |
| 2023рік | 2530,5 | 546,1 | 3076,6 | 104,8 |
| 2024рік | 2720,2 | 582,5 | 3302,7 | 107,3 |

Витрати на придбання основних засобів у порівнянні з 2023 роком зменшилися на 100%.( 2024р. кошти не були заплановані)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | Витрати на придбання ОЗ | | | | Період | Витрати на придбання ОЗ (тис.грн.) | % | | 2022рік | 0 | 0,0 | | 2023рік | 26,9 | 0,0 | | 2024рік | 0 | 0,0 | |  |

Витрати на комунальні послуги у порівнянні з 2023 роком збільшилися на 19,2. Це відбулося у зв’язку із зміною тарифів.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Витрат на комунальні послуги | | | | |
| Період | Електроенергія (тис.грн.) | Комунальні послуги  (тис.грн.) | Всього  (тис.грн.) | % |
| 2022рік | 110,2 | 26,5 | 136,7 | 117,0 |
| 2023рік | 121,4 | 24,6 | 146,0 | 106,8 |
| 2024рік | 148,4 | 25,7 | 174,1 | 119,2 |

У 2024році амортизація зменшилася на 0,3 % порівняно з 2023 роком.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | Витрат на амортизацію | | | | Період | Амортізація (тис.грн.) | % | | 2022рік | 353,3 | 110,5 | | 2023рік | 324 | 91,7 | | 2024рік | 323 | 99,7 | |  |

**Порівняльний аналіз 2022-2024 років**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **один. виміру** | **2022 р.** | **2023 р.** | **% до поперед. періоду** | **2024 р.** | **% до поперед. періоду** |
| **І. Д о х о д и** | | | | | | |
| **Кількісний показник, наданих послуг** |  |  |  |  |  |  |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | **тис.грн.** | **298,7** | **330,7** | **110,7%** | **182,6** | **55,2%** |
| У тому числі за основними видами діяльності: | тис.грн. | 298,7 | 330,7 | 110,7% | 182,6 | 55,2% |
| Надання послуг по договорам | тис.грн. | 282,2 | 313,1 | 110,9% | 173,0 | 55,3% |
| Рекламні послуги | тис.грн. | 16,0 | 16,9 | 105,6% | 9,6 | 56,8% |
| Вітання до знаменних дат | тис.грн. | 0,5 | 0,7 | 140,0% | 0 | 0,0% |
| Податок на додану вартість | тис.грн. | 49,8 | 55,1 | 110,6% | 30,4 | 55,2% |
| **Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **тис.грн.** | **248,9** | **275,5** | **110,7%** | **152,2** | **55,2%** |
| **Інші операційні доходи, усього** | **тис.грн.** | **28,0** | **13,8** | **49,3%** | **37,9** | **3,7%** |
| **Інші фінансові доходи, усього** | **тис.грн.** | **3232,8** | **3397,0** | **105,1%** | **3708,0** | **109,2%** |
| Надання послуг по програмі за рахунок місцевого бюджету | тис.грн. | 2867,4 | 3031,6 | 105,7% | 3 336,6 | 110,1% |
| Надання коштів на придбання ОЗ за рахунок місцевого бюджету | тис.грн. | 0 | 26,9 | 100% | 0 | 0% |
| **Дохід від отриманих ОЗ** | тис.грн. | **365,4** | **365,4** | **100,0%** | **371,4** | **101,6%** |
| Фінансові та інші доходи звичайної діяльності | тис.грн. | - | - | **-** | - | **-** |
| **Усього доходів** | тис.грн. | **3 09,7** | **3 686,3** | **105,0%** | **3 898,3** | **105,7%** |
| **ІІ.В и т р а т и** | | | | | | |
| **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | тис.грн. | **3 081,4** | **3231,8** | **104,9%** | **3487,3** | **107,9%** |
| У тому числі витрати операційної діяльності | тис.грн. | 3081,4 | 3231,8 | 104,9% | 3487,3 | 107,9% |
| **Матерільні витрати** | **тис.грн.** | **146,7** | **155,2** | **105,8%** | **184,6** | **118,9%** |
| **Витрати на оплату праці, усього:** | **тис.грн.** | **2401,0** | **2530,5** | **105,4%** | **2 720,2** | **107,5%** |
| **Відрахування на соціальні заходи** | **тис.грн.** | **533,7** | **546,1** | **102,3%** | **582,5** | **106,7%** |
| **Інші операційні витрати** | тис.грн. | **75,0** | **130,5** | **174,0%** | **87,8** | **67,3%** |
| Придбання обладнання за рахунок місцевого бюджету | тис.грн. | 0 | 29,6 | 100% |  | 0 |
| **Амортизація** | **тис.грн.** | **353,3** | **324,0** | **91,7%** | **323,0** | **99,7%** |
| Інші витрати | тис.грн. | 0,0 | 0,0 | 0,0% | 0,0 | 0,0% |
| **Фінансові та інші витрати звичайної діяльності (згідно додатку)** | тис.грн. | **0,0** | **0,0** | **0,0%** | **0,0** | **0,0%** |
| **Усього витрат** | тис.грн. | **3 509,7** | **3686,3** | **105,0%** | **3 898,1** | **105,7%** |
| **ІІІ. Фінансові результати діяльності** | тис.грн. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Чистий прибуток усього:** | тис.грн. |  |  |  |  |  |
| прибуток | тис.грн. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| збиток | тис.грн. |  |  |  |  |  |

Аналізуючи фінансові результати 2024 року та узагальнюючи підсумки роботи минулих років, можна зробити висновок, що основою доходів ТЕЛЕБАЧЕННЯ ГРОМАДИ є бюджетні надходження від виконання міської програми та надходження укладених договорів.

За рахунок місцевого бюджета по цільовий програмі всього використано 3 336,6 тис. грн., з них на оплату праці 2 606,9 тис. грн., на соціальні заходи 551,8 тис. грн. та на комунальні послуги 177,9 тис. грн.

Штат підприємства станом на 1 січня 2024року налічував 20 посадових одиниць. Посади обіймають 13 спеціалістів з вищою освітою, 4 спеціаліста з фаховою середньо спеціальною освітою та 3 спеціаліста з середньою освітою. Протягом 2024 року було прийнято на роботу 2, спеціалістів, однак 7 спеціалістів звільнилися.

Середньомісячна заробітна плата у 2024 році склала: творчих працівників 13 596 грн. та технічних працівників 13 199 грн.

Робота зі зверненнями громадян на ТЕЛЕБАЧЕННЯ ГРОМАДИ ведеться постійно, тому що формат роботи підприємства передбачає постійне спілкування з мешканцями міста.

Проєкт рішення підготовлений

ТЕЛЕБАЧЕННЯ ГРОМАДИ