

Комунальне підприємство Київської міської ради "Центр публічної комунікації та інформації"

### **Аналіз фінансового стану Підприємства**

Фінансовий стан підприємства на зазначену дату, а саме на 01.01.2019р, за 2018 рік можна охарактеризувати як вкрай незадовільний.

Показники фінансового стану, розраховані та викладені у довідці про фінансовий стан підприємства свідчать, що станом на 31.12.2018р. (див. Додаток 4):

1. Коефіцієнт загальної ліквідності, у розмірі 0,68 при орієнтовно-позитивному значенні цього показника від 1,0 до 2,0. Таке значення цього показника означає, що платоспроможність підприємства станом на 31.12.2018р. знаходиться на низькому рівні, при тому, що підприємство майже на повному (70%) бюджетному фінансуванні.
2. Коефіцієнт незалежності, у розмірі 0,2, що є досить низьким значенням, при нормативі більше 0,5.
3. Співвідношення залучених і власних коштів, що дорівнює 3,2 при орієнтовно-оптимальному показнику менше 1,0.
4. Чистий оборотний капітал підприємства станом 31.12.2018р. складає (-342) тис. грн., що є досить низьким показником (див. Додаток 5).
5. Власні (оборотні) кошти, підприємство станом на 31.12.2018р. має від'ємне значення (-682) тис. грн. (розрахунок у Додатку №5).

Аналізуючи доходи Підприємства (див. Додаток 1) можна охарактеризувати їх також незадовільними, так як питому вагу в доходах, а саме 70% становить цільове фінансування. Доходи з передплати, роздрібу (доходи та матеріальні витрати) надані в звіті, ймовірно, як доходи минулих років. Таким чином, реальна ситуація взагалі на низькому рівні.

Провівши аналіз витрати Підприємства (див. Додаток 2), можна наглядно побачити, що питома вага витрат, а саме, 70% становить ЗП з відрахуваннями на соціальні заходи. При цьому кількість працівників складає 57 осіб, на яких планувалось фінансування 9421,6 тис. грн., а в наявності на звітну дату кількість працівників становить 35 осіб. Таким чином, фінансування планувалось на більшу кількість осіб, ніж потрібно Підприємству. Також, при планових показниках бюджетного фінансування на ЗП, а саме 5622 тис. грн., було витрачено по факту 7884 тис. грн, також на відрахування при планових показниках 1236,8 тис. грн, було використано 1657,0 тис. грн. Аналізуючи вище наведене, заробітна плата з відрахуваннями на одного працівника планувалась 10000 грн, а в наявності на звітну дату вона становить 22 000 грн, що свідчить, про недоцільно витрачені бюджетні кошти (див. Додаток 3).

До звіту не надані необхідні пояснювальні документи, що не дає можливості проаналізувати детальніше інші витрати. Але аналіз підприємства що до основних показників, доходів та витрат демонструє фінансову залежність та несамостійність підприємства. З урахуванням усього зазначеного вище, фінансовий стан Підприємства та його платіжну спроможність можна характеризувати як незадовільні.

Структура з таким рівнем залежності демонструє неспроможність самотійно вийти на рівень дохідності, та не гарантує сталого розвитку.

**Заходи з виконання завдань, поставлених перед суб'єктом господарювання, та результати аналізу можливих ризиків, а також пропозиції з поліпшення техніко-економічних та фінансових показників суб'єкта господарювання, підвищення його конкурентоспроможності на ринку**

Комунікація, інформація і знання - рушійні сили прогресу, що сприяють підвищенню рівня і якості життя. Інформаційно-комунікаційні технології, традиційні або сучасні їх форми, надають людям надійні можливості розвитку. Доступ до інформації та до інформаційних обмінів - перспективний шлях довгострокового і сталого розвитку.

Незважаючи на демократичні здобутки, діяльність апарату управління в системі міської влади залишається непрозорою, недостатньо зорієнтованою на реальні потреби населення і переобтяжена формальностями.

Кроки нашої програми стимулюють соціальну орієнтацію, акцентують увагу на посиленні інформаційних обмінів на основі вільного доступу до інформації, сприяють зміцненню потенціалу засобів комунікації.

**Проект стратегічного плану розвитку суб'єкта господарювання на середньострокову перспективу**

Низький рівень громадської взаємодії з владою в Україні є спадком радянської командно-адміністративної системи державного управління, яка впроваджувала свою політику, практично не беручи до уваги точку зору громадськості.

Для ефективного формування системи державного управлінських відносин в Україні, мають формуватися ефективні та результативні механізми взаємодії органів місцевої влади та громадських об'єднань як представників інтересів місцевих мешканців.

Взаємодія з громадськими організаціями шляхом створення Центру звітної інформації в форматі комунікаційного волонтерства - оперативне отримання актуальної і зрозумілої інформації, допомога в складанні фінансових звітів, юридичний супровід, роз'яснювальні консультації, консультування та підтримка участі в грантових програмах зі сторони місцевих органів влади.

Основна мета – працювати з громадськими організаціями за європейськими стандартами та протоколами, генерувати нову культуру управління комунікаційною сферою з впровадженням політики партнерства, удосконалюючи систему комунікації з владою, максимально залучати громадянське суспільство, якісно змінити стан місцевої демократії, активно залучаючи представників всіх підрозділів місцевої влади. Відсутність такої політики стримує розвиток як органів місцевого самоврядування так і органів самоорганізації населення.

Життєво важливо, щоб місцева влада не домінували в процесі, а виступала лише як ініціатор діяльності. Створення успішних кейсів залучення громадських організацій і активістів стає прикладом для тих хто вагається долучатись до цієї діяльності. Через консультацію і встановлення консенсусу інтересів місцевої адміністрації, громадян і локальних організацій отримуємо необхідну інформаційну базу для формування оптимальних стратегій подальшої співпраці та розвитку міста.

Для підвищення соціальної активності населення міста пропонуємо запровадити таку форму прямої участі громадян в громадському житті як міський форум громадян. 56% опитаних киян вважають, що вони не залучені до процесів вироблення міських політик, рішень міської влади та суспільного діалогу (за публічною інформацією з відкритих джерел).

Суть форуму громадян полягає в можливості для представників населення нарівні з чиновниками, експертами політиками вибирати шляхи вирішення нагальних питань. Методом випадкової вибірки формується громадянське журі, яке вислуховує виступ експертів, дозволяє ознайомитися з чинним законодавством і додатковими аналітичними матеріалами з даної проблеми. На підставі отриманої інформації членами журі приймається рішення, що відображають, як правило, позицію більшості членів суспільства. Результати міського форуму публікуються, доводиться до відома керівників органів. Тим самим у влади з'являється можливість дізнатися позицію суспільства з тих чи інших питань і врахувати цю думку в прийнятті подальших рішень.

Для дотримання соціального балансу суспільних і приватних інтересів у розвитку міста міський форум рекомендується скликати два рази на рік. Така модель участі громадян базується на рекомендаціях громадян міста, тож ініціативи запроваджені таким шляхом швидко знайдуть велику підтримку з боку населення.

Недостатній рівень діалогу «влада-громадськість» вимагає встановлення постійного інформаційного зв'язку, та зумовлює пошук нових моделей комунікації між населенням, громадськими організаціями і владою. Таким інструментом можуть стати щоденні інформаційні брифінги.

Метою є створення умов для ефективної взаємодії між органами державної влади, засобами масової комунікації та громадськістю. Створення такої системи взаємодії на постійній плановій основі, стане дієвим інструментом в побудові системи комунікації з громадськістю. Пріоритетом є забезпечення громадськості вчасною, достовірною, об'єктивною, збалансованою інформацією.

## **Реалізація концепції діджитал самоврядування**

### **Розвиток системи комунікації влади з інституціями громадського суспільства як інструмент формування довіри**

Вебсайт державного органу вже перестав бути формальним атрибутом, сьогодні це найефективніший засіб поширення офіційної інформації про діяльність держави необмеженому колу осіб. Наявність у органів влади повноцінних офіційних ресурсів дисциплінує владні структури і стимулює їх соціальну орієнтацію.

Реалізація концепції діджитал самоврядування має забезпечити всім громадянам швидкий і простий доступ до всіх міських установ і сервісів, а також можливість реалізувати всі свої права киянина на участь в управлінні містом. Для реалізації функції вироблення, підготовки, поширення достовірної, об'єктивної інформації, роз'яснення суті міських ініціатив пропонуємо впровадити певні online рішення - залучення громадян до процесів формування, реалізації та контролю міської політики шляхом створення повноцінної комунікаційної платформи в форматі єдиного міського web-ресурсу, за допомогою якого відкривається доступ до Києва в глобальному сенсі: всіх муніципальних сервісів (адміністративних, соціальних, освітніх, медичних,

транспортних і т.д), міським подіям (громадським, культурним і т.д), доступ до останніх міських новин.

Пропонується створити підрозділ веб ресурсу в відкритому форматі open source, де активні громадяни зможуть створювати, програмувати сервіси, через передмодерацію з боку адміністраторів основного сайту, знову ж таки, під громадським контролем.

Таке рішення дозволить вирішити не глобальні питання міста, а локальні питання що турбують громадян.

Жителі міста і користувачі послуг міста мають право брати участь і впливати на діяльність муніципалітету користуючись online рішенням яке дозволить вести інтерактивний діалог в режимі реального часу, суспільству пропонується ознайомитися, ініціювати і висловити думку стосовно широкого кола питань:

- Реєстрація ініціативних пропозицій від громадян
- Обмін думками про реформи та роз'яснення суті реформ
- Розділ опитувань
- Міський Форум
- Інформаційні пакети для подання відповідних парламентських законодавчих проектів
- Обговорення муніципальних ініціатив

Взаємодія на рівні міських сервісів здійснюється через особистий кабінет киянина. Пропонується реалізувати систему яка вже працює на сайтах багатьох столиць світу, а саме покрокові інструкції які допомагають швидко та ефективно отримати доступ до всіх міських сервісів від пошуку роботи та отримання субсидій, до отримання дозволів та отримання документів. В різних столицях світу приблизна кількість сценаріїв нараховує 300 – 500 типів поведінки громадян в різних життєвих обставинах.

На даний момент не зрозуміло яка кількість потрібних сценаріїв є актуальною для мешканців Києва. Це можна буде виявити шляхом проведення аналізу запитів громадян до міських служб, а також на основі пошукових запитів. Доступу до такої інформації у нас зараз відсутній.

Окрім того, громадяни можуть через особистий кабінет подати скаргу і заявити в міську адміністрацію про якусь проблему. За допомогою маркування на карті можна буде відзначити, де є проблеми і якого вони характеру. Адміністрація в свою чергу інформує всіх користувачів платформи про хід вирішення заявлених проблем, показує відповідальну особу, якщо рішення вже на етапі реалізації, або очікує своєї черги.

Процес діалогу повинен бути добре спланований, і інтегрований в процес прийняття рішень. Важливим також є існування надійних механізмів зворотного зв'язку, таких, наприклад, як менеджмент опрацювання пропозицій, коли точно і прозоро відрегульовані терміни відповіді на заявки громадян. Окрім сервісів для фізичних осіб пропонуємо також сервіси для юридичних осіб.

Побудова єдиного міського web-ресурсу принесе такі результати як прозорість та відкритість органів міської влади, реалізація права кожного громадянина на участь в управлінні містом. Процес формування системи реформування системи муніципального управління в Україні тільки тоді буде наблизатись до стандартів та критеріїв ЄС, коли основна частина державних та громадських послуг буде координуватися, надаватися органами місцевої влади за участю органів самоорганізації населення та громадських об'єднань.

## **Ресурсний центр волонтерства Київ Digital**

Необхідно щоб люди будь-якого віку відчували себе залученими до процесу прийняття рішень місцевого рівня, мали змогу реалізувати права кожного громадянина на участь в управлінні містом в сучасному суспільстві. Для ефективної взаємодії органів державної влади з громадськістю доцільно використовувати сучасні інформаційно-комунікаційні технології, розробити комплекс заходів щодо скорочення «цифрового розриву» (DigitalDivide) серед населення. Для цього необхідно створити ресурсний центр волонтерства на муніципальному рівні.

Мета програми - активна інтеграція громадян в соціально-політичне життя через освоєння цифрового простору, вдосконалення механізму інформаційного забезпечення взаємодії органів муніципального управління та громадянського суспільства.

Такий процес має реально наблизити владу до людей, підвищити відповідальність держави за рівень добробуту населення, та наблизити Київ до європейських столиць.

## **Пропозиції щодо очікуваної динаміки поліпшення основних показників фінансово-господарської діяльності суб'єкта господарювання та пропозиції щодо залучення інвестицій для розвитку суб'єкта господарювання**

Пропонуємо скоротити видатки підприємства за рахунок небюджетних коштів: наближення цієї структури до роботи з громадськими об'єднаннями потребує максимально прозорих джерел фінансування. Такими джерелами є грантові програми та дохід від госпрозрахункових послуг.

Таким чином, фінансова задача допомагає у вирішенні максимальної дистанційованості новоствореного підприємства від обслуговування посадовців, змістивши акцент на співпрацю з громадянським суспільством, та комунікаційного обслуговування киян.

Виступаючи партнером в подачі грантових заявок громадянських об'єднань, комунальне підприємство має змогу отримувати значну частину коштів на реалізацію програм, а громадянські об'єднання мають змогу, маючи в партнерах комунальну структуру, значно збільшити вірогідність отримання фінансування від донорських структур. Об'єм фінансування від крупних грантодавців може скласти від 10 тис євро до 3 млн євро.

## **Детальний першочерговий план реформування суб'єкта протягом одного року:**

- Проведення аудиту, реорганізація структури доходів без залучення додаткового фінансування, оптимізація видатків підприємства;
- Створення Хабу ефективних Громадських Організацій, з наданням для них гарантованих сервісів в просторі Центру публічної інформації;
- Бета версія міського сайту – запуск бета версії сайту з допомогою наших партнерів. Провівши порівняльне громадське обговорення за модель сайту будемо брати офіційний сайт Варшави, міський сайт Кракова, ресурс самоврядування Вармінсько-Мазурського воєводства (лідера регіону), маючи попередню предметну домовленість з місцевою владою, вказаних міст. Також плануємо провести тестування роботи функцій моделей цих міст, роботи ресурсів на відповідність потребам міста Києва, та супроводжувати процес запуску бета версії сайту з допомогою наших партнерів - мерії міст Варшави та Кракова, Відділу соціальної

комунікації та Центру Освіти і Культурних Ініціатив Кракова, Відділу з просування та комунікації Вармінсько-Мазурського воєводства.

Завдяки нашій багаторічній співпраці з посольством Польщі в Україні, склались довірливі ділові стосунки, і ми можемо розраховувати на допомогу муніципальних та державних структур республіки Польща. Варто зазначити що велика кількість кейсів технічної допомоги розподіляється для України саме через Польщу.

Досвід співпраці з подібними муніципальними структурами стрімко розвивається, налагоджуються зв'язки з країнами Південної Азії, Сінгапуру, Індонезії, Малайзії, що дозволяє нам, як партнерам, розраховувати на інноваційні здобутки і на оперативне ознайомлення з останніми ноу-хау, бо саме країни Південної Азії спеціалізуються на розробленні ПО, та технічних рішень в сфері муніципалітетів.

#### **Обсяг надходжень коштів до бюджету**

Рівень дохідності в 2019 році гарантуємо не нижче рівня дохідності звітного періоду за 2018 рік.

Прогнозована дохідна частина на 2020 рік:

- залучення міжнародних програм фінансування, грантів в розмірі 65 млн грн/рік;
- дохід від реалізації послуг надання реклами в друкованих виданнях та інтернет ресурсах 30 млн грн/рік

Рівень дохідності Підприємства в 2020 році планово складе 95 млн.грн

Прогнозована дохідна частина на 2021 рік :

- залучення міжнародних програм фінансування, грантів в розмірі 120 млн грн/рік;
- дохід від реалізації послуг надання реклами в друкованих виданнях та інтернет ресурсах 50 млн грн/рік

Рівень дохідності Підприємства в 2021 році планово складе 170 млн. грн

Людські ресурси, що виділяються в даний час підприємству, можна вважати достатньою кількістю ресурсів, необхідних для втілення в життя ідей, пропонованих в даному плані.

Наша концепція передбачає вихід на самоокупність.

Дякую за увагу!

Федір Баландін

Перелік Додатків до документу:

Додаток 1 - Доходи, отримані Підприємством в 2018р.;

Додаток 2 - Видатки Підприємства за 2018р.;

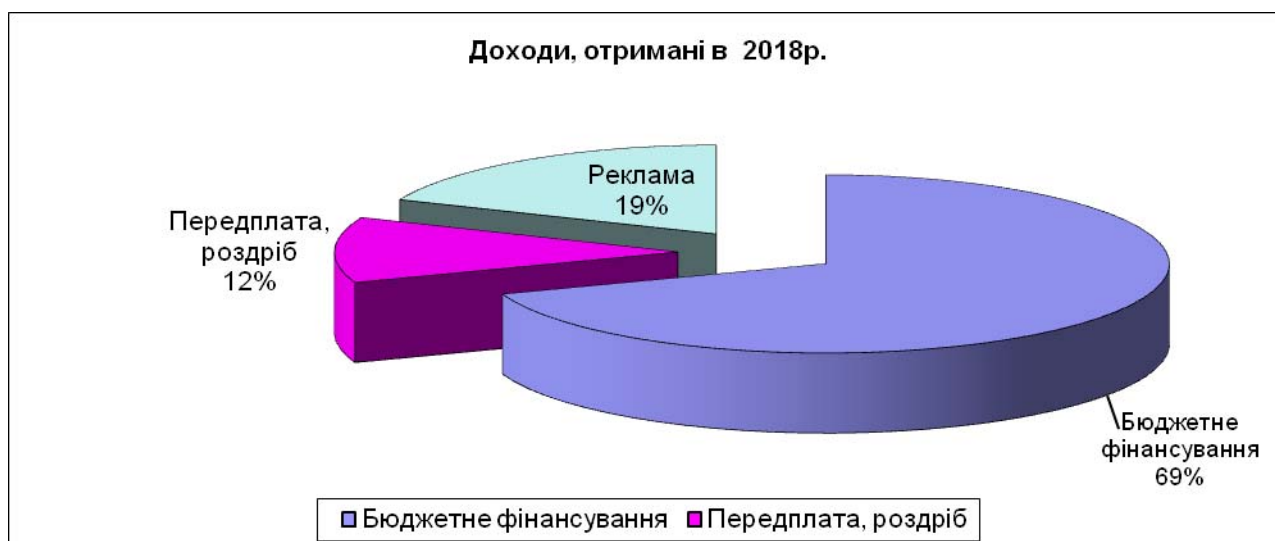
Додаток 3 - Видатки на заробітну плату з відрахуваннями на соціальні заходи на кінець 2018 року (в грн.на 1 співробітника)»;

Додаток 4 - Показники платоспроможності та фінансової стійкості Підприємства станом на 31.12.2018р.;

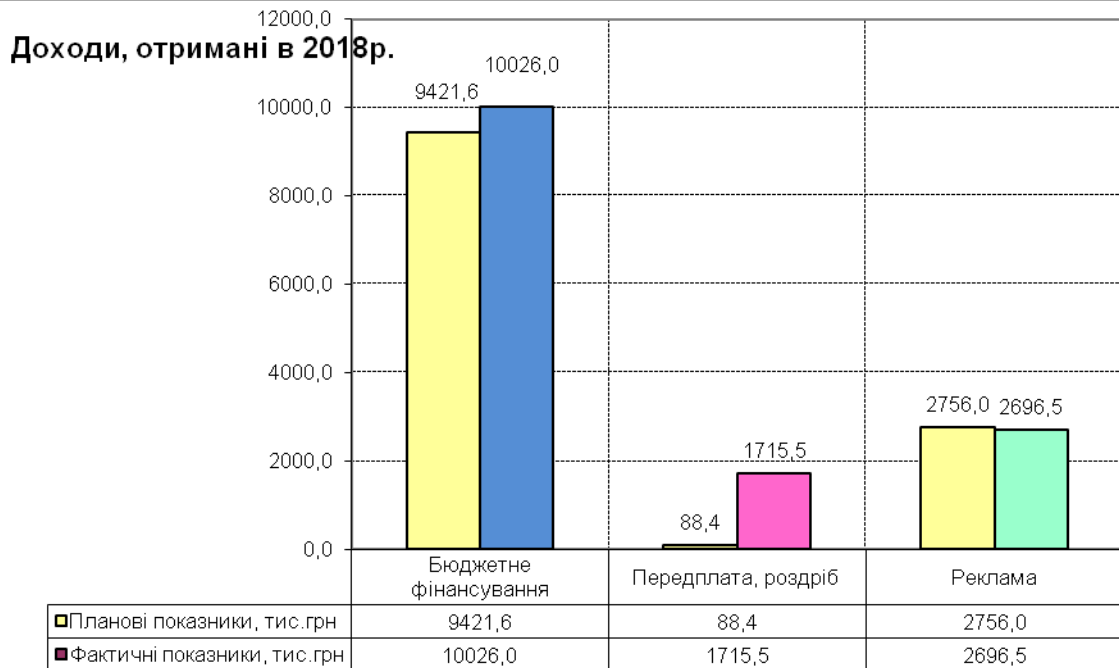
Додаток 5 - Чистий оборотний капітал та сума власних коштів Підприємства станом на 31.12.2018р..

Додаток 1

«Доходи, отримані Підприємством в 2018р.»

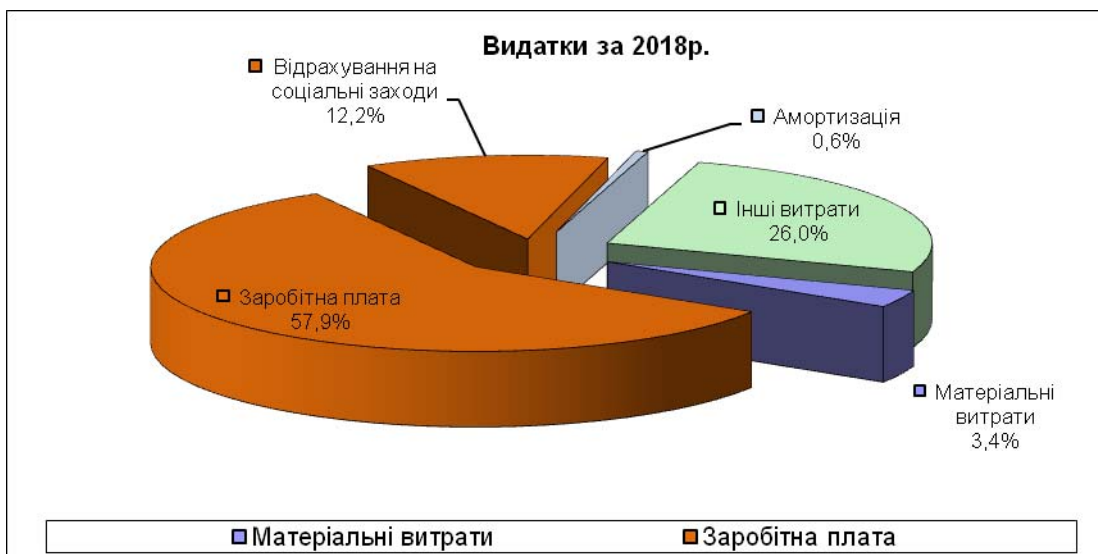


№п/п	Статті доходів	Планові показники, тис.грн	Фактичні показники, тис.грн
1	Бюджетне фінансування	9421,6	10026,0
2	Передплата, роздріб	88,4	1715,5
3	Реклама	2756,0	2696,5
	Разом	12266,0	14438,0



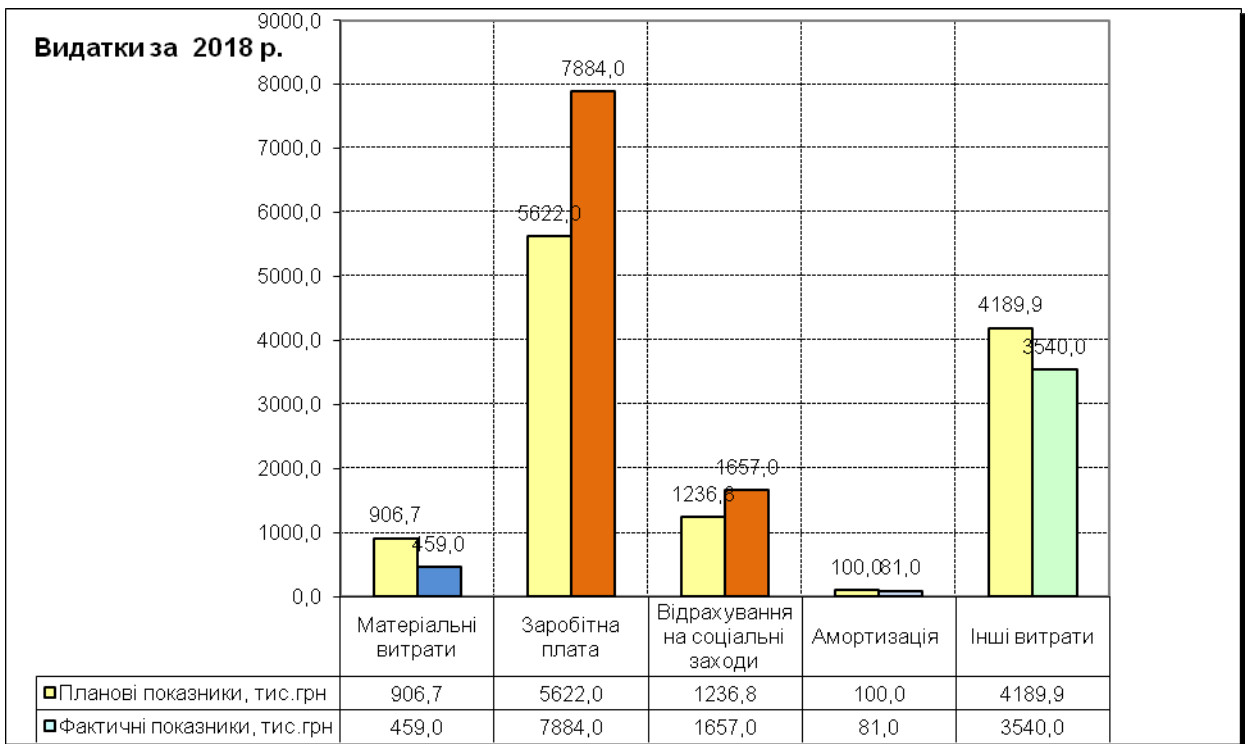
Додаток 2

«Видатки Підприємства за 2018р.»



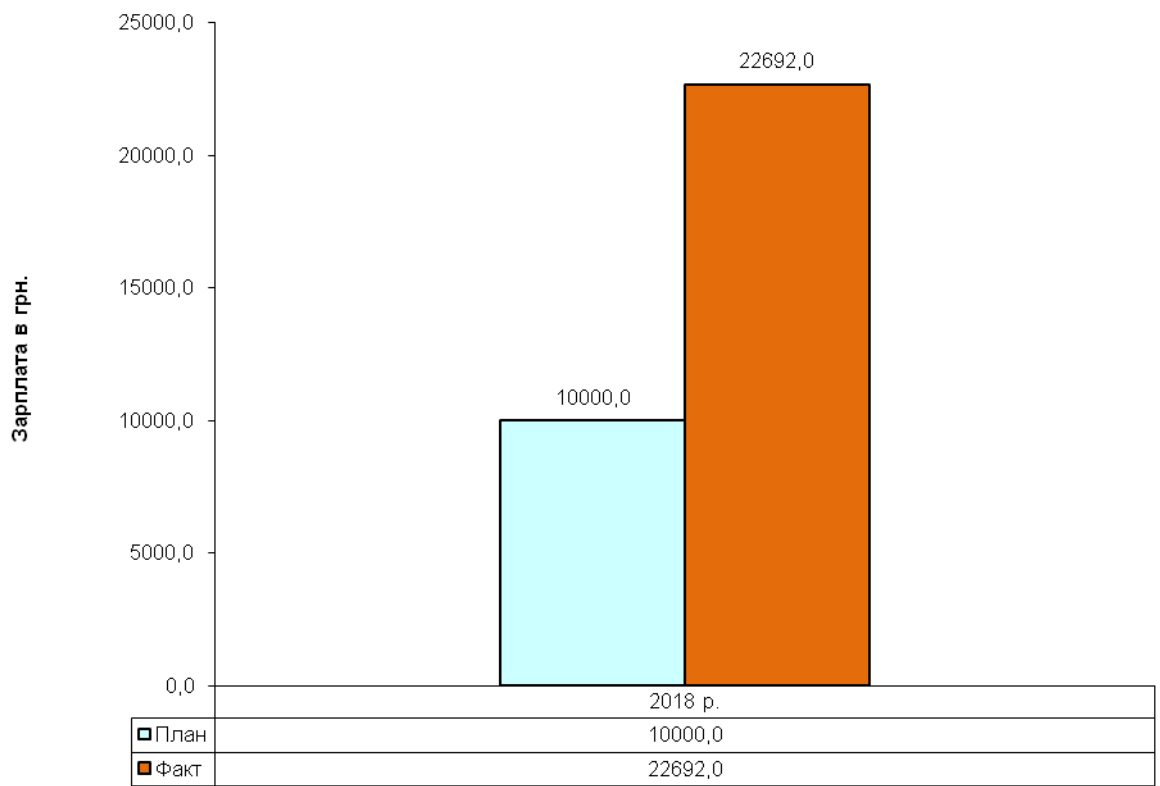
№п/п	Статті видатків	Планові показники, тис.грн	Фактичні показники, тис.грн
1	Матеріальні витрати	906,7	459,0
2	Заробітна плата	5622,0	7884,0
3	Відрахування на соціальні заходи	1236,8	1657,0
4	Амортизація	100,0	81,0
5	Інші витрати	4189,9	3540,0
	Разом	12055,4	13621,0





Додаток 3

«Видатки на заробітну плату з відрахуваннями на соціальні заходи на кінець 2018 року (в грн.на 1 співробітника)»



«Показники платоспроможності та фінансової стійкості Підприємства  
станом на 31.12.2018р»

№ п/п	Найменування показника	Рядки балансу(ф №1)	Фактичне Значення Показника Станом на 31.12.2018 р.	Нормати вне Значення Показника	Орієнтовні позитивні Значення показника
<b>1</b>	<b>Показники платоспроможності</b>				
1.1	Грошові кошти та їх еквіваленти	1165	365		
1.2	Поточні фінансові інвестиції (тис.грн.)	1160	-		
1.3	Дебіторська заборгованість	1125+1135 + 1155+1170 + 1190	175		
1.4	Виробничі запаси(тис.грн.)	1100	216		
1.5	Поточні зобов'язання (тис.грн.)	1695	1098		
1.6	Коефіцієнт загальної ліквідності ((р.1.1+р.1.2+р.1.3+р.1.4)/р.1.5)	-	0,68	Більше 1	Від 1,00 до 2,00
<b>2.</b>	<b>Показники фінансової стійкості</b>				
2.1	Власний капітал(тис.грн.)	1495	343		
2.2	Зобов'язання всього(тис.грн.)	1695	1098		
2.3	Довгострокові зобов'язання(тис.грн.)	1595	-		
2.4	Всього активів(тис.грн.)	1300	1441		
2.5	Коефіцієнт незалежності(р.2.1./р.2.4)		0,23	Більше 0,5	
2.6	Співвідношення запозичених та Власних засобів(р.2.2./р.2.1.)	-	3,2	Менше 1,00	Від 0,5 до 1,00
2.7	Питома вага власних засобів та довгострокових запозичених засобів у загальній сумі активів Підприємства(р.2.1+р.2.3)/р.2.4 .)		0,23	Більше 0,5	

«Чистий оборотний капітал та сума власних коштів Підприємства  
станом на 31.12.2018р.»

№п/п	Найменування показника	Рядок балансу (Ф №1)	Формула розрахунку	Фактичне значення показника Станом на 31.12.2018р
1.	Оборотні активи(тис.грн.)	1195		756
2.	Поточні зобов'язання(тис.грн.)	1695		1098
3.	Власний капітал(тис.грн.)	1495		343
4.	Резервний капітал(тис.грн.)	1415		340
5.	Всього необоротні активи(тис.грн.)	1095		685
6.	Довгострокові фінансові інвестиції(тис.грн.)	1030,1035		-
7.	Інші необоротні активи(тис.грн.)	1090		-
8.	Чистий оборотний капітал(тис.грн.)	-	(р.1 –р.2)	-342
9.	Сума власних коштів(тис.грн.)	-	(р.3-р.4)- (р.5- (р.6+р.7))	-682