Навчальна дисципліна **«Технології професійно-орієнтованої діяльності» 111М група. (01.04.2020 р. )**

**ТЕМА: КОШТОРИС, БЮДЖЕТ ТА СТРУКТУРА БІЗНЕС-ПЛАНУ.**

**Мета практичного заняття:** сформувати у студентів необхiднi вміння зі складання кошторису соціально-культурного проєкту як основного планово-фінансового документу.

# План практичного заняття.

1. Джерела інформації для складання бізнес-плану проєкту.
2. Вибір джерел фінансування проєкту.

3. Фінансова характеристика проєкту.

4. Складання кошторису власного соціально-культурного проєкту.

**Методичні рекомендації.**

**1. Джерела інформації для складання бізнес-плану проєкту.** Інформація – це головний елемент будь-якої з функцій управління. Тому володіння повною, достовірною, актуальною та оперативною інформацією уможливлює отримання ринкових переваг, знижує фінансовий ризик, ефективно підтримує прийняття рішень.

Необхідно пам’ятати, що інформаційне поле бізнес-плану – це сукупність документів або даних правового, політичного, економічного, комерційного, науково-технічного, зовнішньоекономічного та соціального характеру, які забезпечують інформаційні потреби підприємця в процесі опрацювання бізнес-плану. Зазначаю, що інформаційне поле бізнес-плану повинно містити в собі обов’язково і прогнозну інформацію, яка базується на певних припущеннях і передбаченнях.

**2. Вибір джерел фінансування проєкту.** Щодовибору джерел фінансування, то він передбачає складання списку потенційних донорів, які можуть стати потужними та надійними партнерами вашого проєкту.

До цього списку доцільно внести приватних осіб, фонди та фундації, малі та великі підприємства, адміністративні органи, релігійні заклади, громадські організації.

Після складання подібного списку, необхідно проаналізувати суму коштів, що їх може надати конкретна організація, а також наявність особистих зв’язків з представниками зазначених організацій, зусилля, які потрібно докласти для отримання необхідної суми (час, досвід, підтримка інших організацій).

**3. Фінансова характеристика проєкту.** Немає сенсу доводити, що бюджет соціокультурного проєкту є найважливішою частиною проєктної документації, адже він відтворює думки та ідеї, цілі та завдання в конкретних цифрах. Добре розроблений бюджет містить реальні цифри, детальні суми та показує, звідки вони надійшли.

Бюджет проєкту у зведеному табличному вигляді повинен відображати структуру фінансових ресурсів, потрібних для реалізації проєкту. Ви вже знайомі з **орієнтовною схемою бюджету:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Статті видатків** | **Фонд** | **Інші джерела** |
| Оплата праці |  |  |
| Обладнання |  |  |
| Матеріальне забезпечення |  |  |
| Відрядження і транспортні витрати |  |  |
| Інші витрати |  |  |
| **ВСЬОГО:** |  |  |

Із матеріалу лекційного заняття, ви знаєте, що у бюджеті соціально-культурного проєкту має бути вказано:

– фінансові внески спонсорів;

– фінансовий внесок самої організації;

– внесок організації у вигляді обладнання, ремонту, праці добровольців тощо.

Закономірним є факт того, що конкурсна комісія, яка розглядатиме проєкт, звертатиме увагу не лише на загальну вартість проєкту та очікувані від фонду кошти, але й на внесок самої організації у проєктні витрати. Зазвичай, від 20 до 40 % загальної вартості проєкту складають витрати організації (це може бути оплата праці, оренда приміщення, вартість обладнання, вартість ремонтних робіт, транспортні або комунальні витрати). При розробці бюджету варто враховувати, що більшість спонсорів віддають перевагу виділення своїх коштів саме на реалізацію проєкту, а не на оплату певних офісних внесків.

**4. Складання кошторису власного соціально-культурного проєкту.**

Нагадую, що соціально-культурний проєкт – це своєрідний локальний план дій, орієнтований на подолання чи профілактику різних проблем шляхом отримання змістовних та структурних змін в соціокультурному середовищі та в основних сферах життєдіяльності людини. Тому необхідно навчитися складати кошторис соціально-культурного проєкту.

**Зразок опису проЄкту та кошторису витрат**

**Реєстраційна картка проєкту**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації:** | | залишити не заповненим | |
| **Реєстраційний номер:** | | залишити не заповненим | |
| **Повна назва громадської організації (громадської спілки)** (відповідно до Статуту)**:** | |  | |
| **Повна назва проекту:** (речення, що відображає суть проєкту, до 10 слів) | |  | |
| **Мета проєкту:** | |  | |
| **Загальний бюджет проекту (грн.)** | |  | |
| **Очікуване фінансування від ВМР (грн.)** | |  | |
| **Термін, протягом якого передбачається реалізація проєкту із зазначенням кількості місяців** | |  | |
| **Юридичний статус організації (спілки)** | |  | |
| **Юридична адреса організації (спілки)/ поштова адреса організації (спілки)** | |  | |
| **Банківські реквізити громадської організації (громадської спілки)** *(номер рахунку, назва банку, МФО та код ЄДРПОУ)* | |  | |
| **Прізвище, ім’я, по батькові керівника організації (спілки)/ службовий та мобільний телефон/ електронна пошта** | |  | |
| **Прізвище, ім’я, по батькові керівника проєкту / службовий та мобільний телефон/ електронна пошта** | |  | |

Підпис керівника організації спілки) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Дата «\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_2020 р.

Підпис бухгалтера організації (спілки) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Дата «\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2020 р.

М.П.

**Форма контролю:** кошторис вашого власного соціально-культурного проєкту (того, що ви надіслали мені на перевірку, а хто ще не надіслав, має це зробити).

**Самостійна робота:**

До розробленихсоціально-культурних проєктів, скласти приблизний кошторис, враховуючи теоретичні аспекти, які викладено у лекційному матеріалі або за поданим зразком опису проєкту та кошторису витрат.

**Список рекомендованих джерел**:

1. Аналітичне дослідження підходів до фінансування культури на місцевому рівні в Україні та закордоном. / Інститут стратегії культури. Львів, 2018. 33 с.

2. Фінансове право: навч. посіб. / За заг. ред. Д.М. Павлова, О.А. Кузьменко, А.Г. Чубенка. К.: КНТ, 2009. 520 с.

3. Абанкина Т.В. Источники привлечения средств в культурные некоммерческие проекты. Спонсорство и меценатство // Справочник руководителя учреждений культуры. 2002. №1.

4. Гриценко О.А. Культура і влада. Теорія і практика культурної політики в сучасному світі. К.: УЦКД, 2000.

5. Закон України «Про благодійництво та благодійні організації» від 16.09.1997, № 531/97-ВР.

6. Клиффорд Ф.Грей, Эрик У.Ларсон. Управление проектами: Практическое руководство / Пер. с англ. М.: Издательство «Дело и Сервис», 2003.

7. Петрова І. Проектування в соціально-культурній сфері: навч. посіб. К.: Вид-во КНУКіМ, 2007. 372 с.

8. Урмина И.А. Заявка на грант: пошаговая технология // Справочник руководителя учреждений культуры. 2002. №№ 5–6.