

ЗАТВЕРДЖЕНО

Міністерство молоді та спорту України

(найменування уповноваженого органу управління
державного унітарного підприємства)

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

ЛИСТ ОЧІКУВАНЬ ВЛАСНИКА

**Державне підприємство «Центральна учбово-тренувальна база по ковзанярському
спорту «Льодовий стадіон»**

(Код згідно з ЄДРПОУ 04539931)

(найменування державного унітарного підприємства)

на 2025 рік



СЕД Megapolis.DocNet
Міністерство молоді та спорту України
№14180/5.4 від 16.12.2024
КЕП: Музика Ю. Л. 16.12.2024 12:21
3FAA9288358EC0030400000030601F00531FD600

1. Цілі діяльності Підприємства

Державне підприємство «Центральна учбово-тренувальна база по ковзанярському спорту «ЛЬОДОВИЙ СТАДІОН» (далі — Підприємство, ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон») належить до сфери управління Міністерства молоді та спорту України (далі — Орган управління майном) відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 23 жовтня 2013 року № 902 «Про віднесення підприємств, установ та організацій до сфери управління Міністерства молоді та спорту».

Підприємство здійснює свою діяльність відповідно до Конституції України, Господарського та Цивільного кодексів України, законів України, актів Президента України та Кабінету Міністрів України, наказів та розпоряджень Органу управління майном, Статуту та інших нормативно-правових актів.

Відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 18.01.2006 року № 30 «Про затвердження Порядку надання закладу фізичної культури і спорту статусу бази олімпійської, паралімпійської та дефлімпійської підготовки і переліку закладів, яким надано такий статус» Підприємству надано статус бази олімпійської, паралімпійської та дефлімпійської підготовки.

Майно Підприємства є державною власністю і належить йому на праві повного господарського відання. Орган управління майном здійснює контроль за використанням і збереженням майна, закріпленого за Підприємством, в порядку визначеному законодавством.

Метою діяльності Підприємства є організація та проведення спортивних і культурно-масових заходів, надання фізкультурно-оздоровчих послуг, створення сприятливих умов для занять фізичною культурою і спортом, організація проведення масових заходів, в тому числі, концертно-розважального характеру, та інших форм діяльності для забезпечення розвитку та вдосконалення матеріально-технічної бази Підприємства та отримання прибутку.

Основний вид діяльності Підприємства (за КВЕД):

93.19 Інша діяльність у сфері спорту.

Допоміжні види діяльності (за КВЕД):

93.11 Функціонування спортивних споруд;

82.30 Організування конгресів і торгівельних виставок;

93.12 Діяльність спортивних клубів;

56.10 Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування;

53.30 Обслуговування напоями;

73.11 Рекламні агентства.

Ціль ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон» полягає у розвитку та створенні об'єктів спортивної інфраструктури за міжнародними стандартами, що дозволить забезпечити якісні умови для підготовки національних збірних команд України до міжнародних змагань, а також зробити можливим проведення таких спортивних заходів у місті Києві.

Фінансові цілі діяльності Підприємства

1. Забезпечення прибутковості підприємства. Щоб забезпечити прибутковість, ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон» повинно контролювати свої витрати, оптимізуючи витрати на надання послуг, закупівлі та операційні витрати. Одночасно важливо працювати над збільшенням доходів через розширення клієнтської бази, поліпшення якості послуг, а також забезпечення контролю та гнучкості цінової політики.

Цільовим показником ефективності даної фінансової цілі – є розмір чистого фінансового результату підприємства. У 2025 році ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон» планує отримати чистий прибуток в розмірі 554 тис. гривень (Таблиця. Цільові показники ефективності).

2. Збільшення доходів підприємства. Поліпшення маркетингових стратегій дозволять ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон» збільшити обсяг доходів, і як наслідок підвищити прибутковість підприємства.

Цільовим показником ефективності даної фінансової цілі – є розмір чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг). У 2025 році ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон» планує забезпечити рівень чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 53 046 тис. гривень (Таблиця. Цільові показники ефективності).

3. Забезпечення зростання виплат на користь держави. Заплановані обсяги виплат ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон» на користь держави у 2025 році визначені в Таблиці. Цільові показники ефективності.

Збільшення виплат на користь держави зазвичай виникає через зростання обсягів операційної діяльності підприємства, зміну податкових ставок або появу нових зобов'язань у зв'язку з оновленнями в законодавстві. Відповідно, цей процес може стати суттєвою фінансовою ціллю діяльності підприємства, яке прагне відповідати державним вимогам, залишаючись фінансово стабільним та уникати санкцій. Така ціль є важливою для підприємства, яке дотримується принципів соціальної відповідальності.

4. Рациональне використання бюджетного фінансування. До пріоритетних напрямів стратегічного розвитку ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон» належать інвестиції в реконструкцію або капітальний ремонт існуючих спортивних об'єктів. Реконструкція або капітальний ремонт об'єктів інфраструктури, що планується, пов'язані із необхідністю збереження унікальних спортивних споруд для розвитку ковзанярського спорту, тенісу, бадмінтону та інше. Інвестиції в інфраструктуру направлені в першу чергу на вдосконалення надання послуг не тільки із зимових видів спорту, а й багатьох інших олімпійських видів спорту, які є пріоритетними в регіоні, надання послуг для населення міста Києва, розвиток клубного та корпоративного відпочинку, реабілітації воїнів після АТО та людей з обмеженими можливостями, а також необхідністю розширення і покращення ряду послуг з метою підвищення його конкурентоспроможності й привабливості.

Варто зауважити, що бюджетне фінансування на капітальні інвестиції дозволяє підприємству зменшити фінансове навантаження, надає можливість підприємству реалізовувати великі проекти, які потребують значних капітальних вкладень.

Бюджетне фінансування капітальних інвестицій є важливим та незамінним інструментом розвитку інфраструктури ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон».

Операційні цілі діяльності Підприємства

1. Фінансова стійкість підприємства. Задля забезпечення фінансової стабільності та прибутковості, підприємство повинно контролювати свої витрати, оптимізуючи витрати на надання послуг, закупівлі та операційні витрати. Одночасно важливо працювати над збільшенням доходів через розширення клієнтської бази, поліпшення якості послуги. Одним із інструментів досягнення фінансової стійкості є фінансова підтримка з державного бюджету, яка надається для покриття поточних операційних витрат, що, в свою чергу, вивільняє додаткові обсяги оборотних коштів підприємства, які можуть бути направлені на розвиток інфраструктури та покращення якості послуг.

2. Інвестиції в підтримку, модернізацію та розвиток інфраструктури.

Капіталовкладення, спрямовані на оновлення виробничих потужностей, а також розвиток об'єктів інфраструктури мають на меті підвищення ефективності, продуктивності та конкурентоспроможності підприємства, адаптуючи його до сучасних ринкових умов і технологій.

Цільовими показниками ефективності даної операційної цілі є – «розширення видів діяльності за рахунок капітальних інвестицій» та «підтримка та модернізація існуючих спортивних об'єктів за рахунок капітальних інвестицій», що включає придбання нового обладнання та устаткування, для оптимізації та технологічного забезпечення функціонування спортивних споруд та розвиток інфраструктури шляхом будівництва нових або реконструкції існуючих спортивних об'єктів, що забезпечить розширення основних видів діяльності та надасть можливість розвивати нові види спорту.

З огляду на високу вартість реалізації інвестиційних проектів основним джерелом фінансування капітальних інвестицій є кошти державного бюджету.

3. Ефективне використання спортивних споруд. Спортивні споруди ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон» є суттєво різними за площею та спеціалізацією, та їхнє неефективне використання може призводити до фінансових втрат. Для досягнення прибутковості важливо максимізувати час і простір, які використовуються.

Підприємство приділяє велику увагу створенню гнучкого графіку використання спортивних споруд та підвищення їхньої доступності для різних категорій спортсменів та населення. Крім того, ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон» концентрується на організації та проведенні різноманітних змагань, чемпіонатів, концертів і фестивалів, які привертають нових відвідувачів та замовників, що позитивно відображається на завантаженості об'єктів.

Цільовим показником ефективності даної операційної цілі є збільшення кількості змагань, навчально-тренувальних зборів національних збірних команд України та інших заходів в середньому на 3% щорічно.

4. Оптимізація операційних витрат. ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон» в загальній структурі активів має більше 90% необоротних активів. Подібна структура активів характеризується суттєвою долею постійних витрат на утримання будівель та споруд, не зважаючи на їх завантаження заходами. Питома вага комунальних витрат ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон» в структурі сукупних операційних витрат складає близько 40 відсотків. Таким чином, оптимізація витрат на електроенергію, водопостачання та опалення, за допомогою системного контролю використання комунальних послуг та впровадження сучасних енергоефективних технологій, дозволить знизити загальні витрати на утримання споруд та покращити фінансові результати підприємства.

Цільовим показником ефективності даної операційної цілі є – економне використання комунальних послуг та енергоносіїв та втримання питомої ваги витрат на комунальні послуги у складі сукупних операційних витрат на рівні 40 відсотків.

Нефінансові цілі діяльності Підприємства

1. Впровадження новітніх технологій. Вжиття заходів щодо переходу на відновлювальні джерела енергії, що допоможе підприємству оптимізувати операційні витрати та підвищити стабільність забезпечення енергоносіями, а саме:

- опрацювати питання технологічної можливості та економічної доцільності розміщення сонячних батарей на інфраструктурних об'єктах підприємства.
- опрацювати питання герметизації фасаду будівлі Палацу спорту задля скорочення витрат на опалення.

2. Прозорість та публічний доступ. Забезпечення прозорості та доступності до інформації щодо діяльності державного підприємства є важливим елементом підвищення рівня довіри громадськості та забезпечення ефективного управління.

ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон», як державне підприємство, зобов'язане регулярно надавати інформацію про витрати, доходи, джерела фінансування та використання коштів, виділених на його функціонування. Підприємство забезпечує умови щодо публічного доступу до документів, які розміщуються на офіційному сайті про плани розвитку, графіки заходів, плани з модернізації інфраструктури та звіти про діяльність. Це дозволяє громадянам дізнаватися про майбутні проекти та ініціативи. Крім того, використання системи ProZorro забезпечує публічний доступ до інформації про тендери та закупівлі, що є важливим аспектом прозорості, адже громадськість може відслідковувати, на що витрачаються державні кошти.

3. Управління якістю обслуговування – впровадження системи лояльності та зворотного зв'язку, яка спрямована на створення взаємовигідних умов співпраці для організаторів заходів, постачальників та інших контрагентів.

Дана система лояльності може включати: прогресивні знижки на послуги підприємства (в залежності від кількості проведених заходів) для постійних контрагентів або організаторів великих заходів; пріоритетне бронювання дат і часу проведення заходу; маркетингова підтримка контрагентів, що регулярно співпрацюють з підприємством та можуть отримати допомогу у просуванні своїх заходів (згадки на сайті підприємства, в соціальних мережах або на рекламних площинах у приміщеннях); впровадження регулярних опитувань та зворотного зв'язку, що дозволить визначати, що саме важливо для контрагентів, та вносити відповідні зміни у діяльність підприємства.

Отже, розробка та впровадження системи лояльності для контрагентів може значно підвищити конкурентоспроможність ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон», збільшити його привабливість як платформи для проведення заходів та забезпечити довгострокову співпрацю з надійними партнерами.

Таблиця. Цільові показники ефективності ДП "ЦУТБ "ЛЬОДОВИЙ СТАДІОН"

	Минулий 2023 рік (факт)	Поточний 2024 рік (план)	Плановий 2025 рік	Плановий 2026 рік	Плановий 2027 рік
ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
<i>Основні фінансові показники</i>					
коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг))	-0,034	0,010	0,010	0,011	0,011
коефіцієнт рентабельності EBITDA ((фінансовий результат від операційної діяльності + амортизація) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг))	0,007	-0,008	0,040	0,049	0,061
коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат / власний капітал)	-0,002	0,004	0,006	0,006	0,006
коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал / загальна сума зобов'язань)	0,717	0,997	0,680	0,692	0,712
коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи / поточні зобов'язання і забезпечення)	2,398	3,289	2,391	3,125	4,333
<i>Інші фінансові показники</i>					

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн.	5644	48549	53046	53576	54112
Чистий фінансовий результат, тис. грн.	-191	500	554	565	580
Виплати на користь держави, тис. грн (включаються з метою моніторингу, крім дивідендів)					
Податкові, разом, з них:	351	7370	8785	8828	8854
Податок на прибуток, тис. грн.	0	0	0	0	0
Податок на доходи фізичних осіб, тис. грн.	311	3236	3588	3682	3764
Неподаткові, разом, з них:	385	5225	4859	4952	5064
Частина чистого прибутку, тис. грн.	0	400	443	452	464
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, тис. грн.	385	4825	4416	4500	4600
Обсяги бюджетного фінансування, тис. грн					
Напрями, цілі (у розрізі видатків споживання та видатків розвитку):	5698	67200	Обсяги та напрями бюджетного фінансування буде визначено після затвердження видатків за бюджетною програмою КПКВК 3401220 «Розвиток фізичної культури, спорту вищих досягнень та резервного спорту» Законом України про Державний бюджет України на відповідний рік		
субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям), тис. грн.	585	7300			
капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям), тис. грн.	5113	59900			
ОПЕРАЦІЙНІ ПОКАЗНИКИ					
Покращення фінансового результату діяльності державного підприємства, у тому числі за рахунок отримання фінансової підтримки з державного бюджету (прибутковість, беззбитковість, зменшення збитковості)	-	Забезпечення беззбиткової діяльності підприємства			
Розширення видів діяльності за рахунок капітальних інвестицій, тис. грн.	-	-	Обсяги та напрями інвестицій буде визначено після затвердження видатків за бюджетною програмою КПКВК		

Підтримка та модернізація існуючих спортивних об'єктів за рахунок капітальних інвестицій, тис. грн.	-	-	3401220 «Розвиток фізичної культури, спорту вищих досягнень та резервного спорту» Законом України про Державний бюджет України на відповідний рік		
Проведення змагань, навчально-тренувальних зборів національних збірних команд України та інших заходів (щорічне зростання %)	-	-	зростання на 3%	зростання на 3%	зростання на 3%
Економне використання комунальних послуг та енергоносіїв (% у складі операційних витрат)	41%	29%	не більше 40%	не більше 40%	не більше 40%
НЕФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
Вжиття заходів щодо переходу на відновлювальні джерела енергії	- Опрацювати питання технологічної можливості та економічної доцільності розміщення сонячних батареї на інфраструктурних об'єктах підприємства. - Опрацювати питання герметизації фасаду будівлі Палацу спорту задля скорочення витрат на опалення.				
Забезпечення прозорості інформації щодо діяльності підприємства, фінансових результатів та важливих рішень	Забезпечення публічного доступу до документів, шляхом розміщення на офіційному сайті планів розвитку, графіку заходів, планів щодо модернізації інфраструктури та звітів про фінансово-господарську діяльність				
Впровадження ефективної системи лояльності у відношенні з контрагентами, зокрема у ціноутворенні	Впровадження системи лояльності та зворотного зв'язку щодо створення взаємовигідних умов співпраці для організаторів заходів, постачальників та інших контрагентів				

Державне підприємство «ЦУТБ «Льодовий стадіон» не має дочірніх підприємств.
Наглядова рада на Підприємстві не створювалася.

Директор
ДП «ЦУТБ «Льодовий стадіон»



Павло НАСАДЧУК