

Додаток 1  
До Положення про порядок складання річного  
фінансового плану (в редакції розпорядження  
виконавчого органу Київської міської ради (Київської  
міської державної адміністрації) від 15.06.2010 №444  
(зі змінами)

«ЗАТВЕРДЖЕНО»  
Наказ Департаменту  
комунальної власності м. Києва  
№ 102  
від «13» 04 2021

«ПОГОДЖЕНО»  
Департаменту економіки та інвестицій  
виконавчого органу (КМДА)  
«13» 04 2021  
Хан Ю.М.

«ПОГОДЖЕНО»  
Департамент молоді та спорту  
виконавчого органу (КМДА)  
Хан Ю.М.  
«13» 04 2021

Проект	X
Попередній	
Уточнений	
Зміни	
зробити позначку "X"	

### Фінансовий план підприємства на 2021 рік

Підприємство КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «КИЇВСЬКИЙ ПЛОДРОМ»  
Орган управління ДЕРЖАВНІ АДМІНІСТРАЦІЇ ОБЛАСТЕЙ, МІСТ КИЄВА І СЕВАСТОПОЛЯ  
Галузь ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ  
Вид економ. діяльності ФУНКЦІОНУВАННЯ СПОРТИВНИХ СПОРУД  
Місцезнаходження М.КИЇВ,ПРОСПЕКТ АКАДЕМІКА ГЛУШКОВА, 10  
Телефон 044 526 32 57  
Керівник ФЕЩЕНКО МИКОЛА ДМИТРОВИЧ

Коди	
За ЕДРПОУ	00846346
За СПОДУ	01005
За ЗКНГ	91700
За КВЕД	93.11

одиниця виміру: тис. гривень

Показники	Код рядка	Плановий рік, усього	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Фінансові результати</b>						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	9600,0	2400,0	2400,0	2400,0	2400,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	—	—	—	—	—
Податок на додану вартість	020	1600,0	400,0	400,0	400,0	400,0
Аквизитний збір	030	—	—	—	—	—
Інші вирахування з доходу	040	—	—	—	—	—
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	8000,0	2000,0	2000,0	2000,0	2000,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	7950,0	1987,0	1987,0	1988,0	1988,0
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	061	392,0	98,0	98,0	98,0	98,0
Витрати на оплату праці	062	5028,0	1257,0	1257,0	1257,0	1257,0
Відрахування на соціальні заходи	063	1108,0	277,0	277,0	277,0	277,0
Амортизація	064	400,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Інші операційні витрати	065	1022,0	255,0	255,0	256,0	256,0
Валовий:						
прибуток	071	50,0	13,0	13,0	12,0	12,0
збиток	072	—	—	—	—	—
Інші операційні доходи	080	2450,0	612,0	612,0	613,0	613,0
у тому числі:						
дохід від операційної оренди активів	081	416,0	104,0	104,0	104,0	104,0
одержані гранти та субсидії	082	—	—	—	—	—
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083	—	—	—	—	—
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	2300,0	575,0	575,0	575,0	575,0
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	091	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Витрати на оплату праці	092	1208,0	302,0	302,0	302,0	302,0
Відрахування на соціальні заходи	093	264,0	66,0	66,0	66,0	66,0
Амортизація	094	12,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Інші операційні витрати	095	796,0	199,0	199,0	199,0	199,0
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105):	100	—	—	—	—	—
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	101	—	—	—	—	—

Показники	Код рядка	Плановий рік, усього	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
Витрати на оплату праці	102	—	—	—	—	—
Відрахування на соціальні заходи	103	—	—	—	—	—
Амортизація	104	—	—	—	—	—
Інші операційні витрати	105	—	—	—	—	—
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	1350,0	337,0	337,0	338,0	338,0
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	111	16,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Витрати на оплату праці	112	—	—	—	—	—
Відрахування на соціальні заходи	113	—	—	—	—	—
Амортизація	114	140,0	35,0	35,0	35,0	35,0
Інші операційні витрати	115	1194,0	298,0	298,0	299,0	299,0
Фінансові результати від операційної діяльності:						
прибуток	121	—	—	—	—	—
збиток	122	1150,0	287,0	287,0	288,0	288,0
Дохід від участі в капіталі	130	—	—	—	—	—
Інші фінансові доходи	140	—	—	—	—	—
Інші доходи	150	1650,0	412,0	412,0	413,0	413,0
у тому числі:						
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	—	—	—	—	—
дохід від безоплатно одержаних активів	154	440,0	110,0	110,0	110,0	110,0
Фінансові витрати	160	—	—	—	—	—
Витрати від участі в капіталі	170	—	—	—	—	—
Інші витрати	180	—	—	—	—	—
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:						
прибуток	191	500,0	125,0	125,0	125,0	125,0
збиток	192	—	—	—	—	—
Податок на прибуток	200	90,0	23,0	23,0	22,0	22,0
Чистий:						
прибуток	211	410,0	102,0	102,0	103,0	103,0
збиток	212	—	—	—	—	—
Відрахування частини прибутку до бюджету м. Кисва	220	—	—	—	—	—
<b>II. Елементи операційних витрат (разом)</b>						
Матеріальні затрати	310	428,0	107,0	107,0	107,0	107,0
Витрати на оплату праці	320	6236,0	1559,0	1559,0	1559,0	1559,0
Відрахування на соціальні заходи	330	1372,0	343,0	343,0	343,0	343,0
Амортизація	340	552,0	138,0	138,0	138,0	138,0
Інші операційні витрати	350	3012,0	752,0	752,0	754,0	754,0
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	11600,0	2899,0	2899,0	2901,0	2901,0
<b>III. Капітальні інвестиції протягом року</b>						
Капітальне будівництво	410	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	411	—	—	—	—	—
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	421	—	—	—	—	—
Придбання (створення) нематеріальних активів	430	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	431	—	—	—	—	—
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	440	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	441	—	—	—	—	—
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	451	—	—	—	—	—
Разом (сума рядків 410, 420, 430, 440, 450):	490	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
в т.ч за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	—	—	—	—	—
<b>IV. Додаткова інформація</b>		<b>на 1.01</b>	<b>на 1.04</b>	<b>на 1.07</b>	<b>на 1.10</b>	<b>на 31.12</b>
Чисельність працівників	510	57,0	57,0	57,0	57,0	57,0
Первісна вартість основних засобів	520	13349,0	13354,0	13359,0	13364,0	13369,0
Податкова заборгованість	530	—	—	—	—	—
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	—	—	—	—	—

Керівник

*М. П. Феденко*  
підпис

М. П.

**(ФЕЩЕНКО МИКОЛА ДМИТРОВИЧ)**  
розшифрувати



ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ  
(КИЇВСЬКА МІСЬКА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ)

ДЕПАРТАМЕНТ КОМУНАЛЬНОЇ ВЛАСНОСТІ М. КИЄВА

Н А К А З

23.04.2021

м. Київ

№ 222

Про затвердження річного фінансового плану  
комунального підприємства «Київський іподром»  
на 2021 рік

Відповідно до підпункту 7.2 пункту 7 та пункту 12 Положення про порядок складання річного фінансового плану підприємством, організацією, установою, що належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва, та господарським товариством, у якому є частка майна комунальної власності територіальної громади міста Києва в розмірі не менше, як 30%, затвердженого розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 01 листопада 2001 року № 2323, та підпункту 2 пункту 5.3 Положення про Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 29 грудня 2012 року № 2383, (у редакції розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 07 липня 2020 року № 983),

Н А К А З У Ю:

1. Затвердити річний з поквартальною розбивкою фінансовий план комунального підприємства «Київський іподром» на 2021 рік (додається), проект якого поданий підприємством листом від 16 квітня 2021 року № 078/36-102 (вх. № 062/4963 від 19 квітня 2021 року).

2. Фінансово-аналітичному відділу фінансово-економічного управління Департаменту комунальної власності м. Києва забезпечити контроль за виконанням річного фінансового плану.

Директор



Андрій ГУДЗЬ

**Пояснювальна записка  
до фінансового плану КП «Київський іподром» на 2021 рік.**

Комунальне підприємство «Київський іподром» засноване на комунальній власності територіальної громади м. Києва і безпосередньо підпорядковується Департаменту молоді та спорту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Основна діяльність підприємства спрямована на підвищення рівня конярства та якості коней в Україні, а саме:

- тренування та випробування племінних коней;
- дорошування коней та проведення змагань з кінного спорту;
- організація та проведення виставок, аукціонів племінних коней.

Відповідно до правил випробування коней на іподромах України, на Київському іподромі щотижня відбуваються кінноспортивні перегони серед коней рисистих порід. Іподром утримується за рахунок доходів господарської діяльності та благодійних внесків підприємств та громадян.

На 2021 рік запланований фонд оплати праці усіх працівників у розмірі 6236,0 тис. грн. Середня чисельність робітників складатиме 67 осіб, із котрих 57 осіб - штатні працівники підприємства, 10 осіб, які будуть надавати послуги за договорами ЦПХ.

Сума всіх доходів Підприємства на 2021 рік передбачається у розмірі **12100,0 тис. грн.**

Сума чистого доходу КП «Київський іподром» на 2021 рік згідно планових показників складе (рядок 050) - **8000,00 тис. грн., в т.ч.:**

- дохід від випробування (1833,5 грн.\*150 гол. (середньомісячне) \* 12 міс.) - **3300,0 тис. грн.**
- дохід від утримання (2176,0 грн.\*180 гол. (середньомісячне) \* 12 міс.) - **4700,0 тис. грн.**

На 2021 рік Підприємством планується збільшити середньорічне поголів'я коней до 330 голів.

- *Інші операційні доходи (рядок 080) - 2450,0 тис. грн.* (дохід від оренди приміщень у сумі - **416,0 тис. грн.**, відшкодування за електроенергію та водопостачання у сумі - **1272,0 тис. грн.** (світло: 76,0 тис. грн.\*12 міс.) = 912,0 тис. грн., вода: 30,0 тис. грн. \* 12 міс. = 360,0 тис. грн.), дохід від проживання у гуртожитку, який знаходиться на балансі підприємства (38 чол. \* 1100,0 грн. (середньорічне))\* 12 міс. = **502,0 тис. грн.**; дохід від користування землею - **215,0 тис. грн.**, відшкодування за ветеринарні препарати - **45,0 тис. грн.**

В 2021 році планується отримати дохід від оренди активів у сумі **416,0 тис. грн.** з урахуванням інфляції (рядок 081) (ТОВ «ЕКВУС», загальна площа оренди - 95,8 м. кв.; БО "Іпотерапевтичний центр «Спірит» - 283,0 м.кв., та 68,85 м.кв.,

ФОП Моторний – 33,0 м. кв., ФОП Неженцев – 31,0 м. кв., Департамент патрульної поліції – 475,83 м. кв., ЧНСХ Портнова -250,5 м.кв.

- **Інші доходи (рядок 150) – 1650,00 тис. грн.** (благодійна допомога від фізичних та юридичних осіб у сумі – 1210,0 тис. грн. та нарахований дохід пропорційно сумі нарахованої амортизації на покриття амортизаційних витрат – 440,0 тис. грн.).

Фінансовим планом на 2021 рік передбачається планова потреба операційних витрат на виробничу діяльність у розмірі **11600,0 тис. грн. (рядок 360):**

- **матеріальні витрати - 428,0 тис. грн. (рядок 310) в т.ч. :**

- паливно-мастильні матеріали – 185,0 тис. грн. (дизпаливо: заправка бігових доріжок, вивіз гною ; бензин А-92: полив бігових доріжок; подання старту стартовою машиною на забіги ; олива .

- будівельні матеріали для проведення поточного ремонту приміщень для утримання тварин – 45,0 тис. грн.:

- медикаменти та ветеринарні препарати для тварин – 60,0 тис. грн.;

- запчастини до автотранспорту (власні спецмашини у кількості 6 штук: стартова машина на забіги 1988 року випуску та 2 вантажних 1988 та 2000 років випуску, а також трактори 3 штуки 1988, 1995 та 2011 років випуску) – 58,0 тис. грн.

- господарські товари, матеріали, інвентар (будматеріали, миючі засоби, канцтовари) – 80,0 тис. грн.;

- заробітна плата – 6236,0 тис. грн. (рядок 320);

- відрахування на соц. заходи – 1372,0 тис. грн. (рядок 330);

- амортизація – 552,0 тис. грн. (рядок 340);

- інші операційні витрати – 3012,0 тис. грн. (рядок 350)

в т.ч.:

- інформаційні та юридичні послуги – 90,0 тис. грн.,

- електроенергія, водопостачання, природний газ – 2314,0 тис. грн.

- послуги зв'язку - 35,0 тис. грн.

- охорона адмінбудівлі - 10,0 тис. грн.

- відшкодування за землю - 215,0 тис. грн.

- 50% від оренди – 173,0 тис. грн.;

- обслуговування оргтехніки – 15,0 тис. грн.,

- банківські послуги – 20,0 тис. грн.;

- ремонт адмінбудівель – 30,0 тис. грн.;

- проведення аудиту фінансової звітності – 30,0 тис. грн

- комунальні послуги (вивіз сміття) - 50,0 тис. грн.,

- ремонт автотранспорту (власні спецмашини у кількості 6 штук: стартова машина на забіги 1988 року випуску та 2 вантажних 1988 та 2000 років випуску, екскаватор ЕО-2621 а також трактори 3 штуки 1988, 1995 та 2011 років випуску) – та іншої техніки) – 30,0 тис. грн.

- (рядок 060) Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у розмірі 7950,0 тис. грн. складається за економічними елементами: сума рядків 061+062+063+064+065.

- (рядок 061) Матеріальні витрати у складі собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у сумі 392,0 тис. грн. в т.ч. :

- паливно-мастильні матеріали – 185,0 тис. грн. (дизпаливо: заправка бігових доріжок, вивіз гною ; бензин А-92: полив бігових доріжок; подання старту стартовою машини на забіги ; олива.

- будівельні матеріали для проведення поточного ремонту приміщень для утримання тварин – 45,0 тис. грн.:

- медикаменти та ветеринарні препарати для тварин – 60,0 тис. грн.;

- запчастини до автотранспорту (власні спецмашини у кількості 6 штук: стартова машина на забіги 1988 року випуску та 2 вантажних 1988 та 2000 років випуску, а також трактори 3 штуки 1988, 1995 та 2011 років випуску) – 27,0 тис. грн.

- господарські товари, матеріали, інвентар (будматеріали, миючі засоби, канцтовари) – 75,0 тис. грн.;

- (рядок 062) Витрати на оплату праці у складі собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у сумі 5028,0 тис. грн.

Витрати на оплату праці складаються з основного фонду заробітної плати (який напряму залежить від кількості поголів'я коней), фонду додаткової заробітної плати, який складається з суміщення професій, бригадирства, з оплати за роботу в святкові та вихідні дні, індексації, а також преміювання співробітників за професійну майстерність та за зайняття призових місць у змаганнях.

Розшифрування заробітної плати по співробітникам за рік (із рядка 062):

Середня чисельність працівників за рік складає 56 осіб із котрих 46 штатні працівники та 10 осіб надавачі послуг за договорами ЦПХ.

Фонд основної заробітної плати за рік складає - 3688,0 тис. грн.

46 чол. (штат).  $6,050 \text{ тис. грн.} \times 12 \text{ місяців} = 3340,0 \text{ тис. грн.}$

10 чол. (за дог. ЦПХ)  $\times 2,9 \text{ тис. грн.} \times 12 \text{ місяців} = 348,0 \text{ тис. грн.}$

Фонд додаткової заробітної плати (суміщення професій, бригадирство, за роботу в святкові та вихідні дні, індексація) - 505,0 тис. грн. на рік.

Премії та винагороди за призові місця з метою стимулювання на високі досягнення в праці за професійну майстерність робітників - 835,0 тис. грн.

$46 \text{ штат. чол.} \times 6,050 \text{ тис. грн.} \times 12 \text{ місяців} \times 25,0 \% = 835,0 \text{ тис. грн.}$

- (рядок 063) Відрахування на соціальні заходи у складі собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у сумі 1108,0 тис. грн. складається з сум податків на заробітну платню.

- (рядок 064) Амортизація у складі собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у сумі **400,0 тис. грн.** (Амортизація складається за рахунок експлуатації транспортних засобів, загальновиробничих основних засобів та інших необоротних активів.)

- (рядок 065) Інші операційні витрати у складі собівартості реалізованих послуг у сумі **1022,0 тис. грн.**, в т.ч. :

- комунальні послуги (вивіз сміття) - 50,0 тис. грн.,

- ремонт автотранспорту (власні спецмашини у кількості 6 штук: стартова машина на забіги 1988 року випуску та 2 вантажних 1988 та 2000 років випуску, екскаватор ЕО-2621 а також трактори 3 штуки 1988, 1995 та 2011 років випуску) – та іншої техніки) – 30,0 тис. грн.

- електроенергія, водопостачання - 942,0 тис. грн.

- (рядок 071) Планується отримати валовий прибуток у розмірі 50,0 тис. грн.

- (рядок 090) Адміністративні витрати у розмірі **2300,0 тис. грн.** складається за економічними елементами: сума рядків **091+092+093+094+095.**

- (рядок 091) Матеріальні витрати у складі адміністративних витрат у сумі **20,0 тис. грн.** в т.ч.:

- господарські товари, матеріали, інвентар (будматеріали, миючі засоби, канцтовари) – 20,0 тис. грн.;

- (рядок 092) Витрати на оплату праці у складі адміністративних витрат у сумі **1208,0 тис. грн.**

11 (штат) чол. X 7,1 тис. грн. x 12 місяців = 936,0 тис. грн.

Індexсація заробітної плати :

11 (штат). чол. X 7,1 тис. грн. x 0,041 x 12 місяців = 38,0 тис. грн

Премія, суміщення професій за роботу в святкові та вихідні дні:

11 (штат). чол. X 7,1 тис. грн. x 12 місяців x 0,25% = 234,0 тис. грн

- (рядок 093) Відрахування на соціальні заходи у складі адміністративних витрат у сумі **264,0 тис. грн.** складається з сум податків на заробітну платню.

- (рядок 094) Амортизація у складі адміністративних витрат у сумі **12,0 тис. грн.**

(Складається за рахунок загальновиробничих основних засобів та інших необоротних активів).

- (рядок 095) Інші операційні витрати у складі адміністративних витрат у сумі **796,0 тис. грн.** в т.ч.:

- електроенергія, водопостачання, природний газ – 566,0 тис. грн.
- обслуговування оргтехніки – 15,0 тис. грн.,
- банківські послуги – 20,0 тис. грн.;
- послуги зв'язку - 35,0 тис. грн.
- охорона адмінбудівлі – 10,0 тис. грн.;
- ремонт адмінбудівель – 30,0 тис. грн.;
- проведення аудиту фінансової звітності – 30,0 тис. грн.
- інформаційні та юридичні послуги – 90,0 тис. грн.

- (рядок 110) Інші операційні витрати у розмірі **1350,0 тис. грн.** складається за економічними елементами: сума рядків 111+114+115.

- (рядок 111) Матеріальні затрати у сумі **16,0 тис. грн.** в т.ч.:
  - господарські товари, матеріали, інвентар (будматеріали, миючі засоби – 16,0 тис. грн.;

- (рядок 114) Амортизація у складі інших операційних витрат у сумі **140,0 тис. грн.** (Складається за рахунок загальнопромислових основних засобів та інших необоротних активів).

- (рядок 115) Інші операційні витрати у складі інших операційних витрат у сумі **1194,0 тис. грн.**, в т.ч.:

- електроенергія, водопостачання, природний газ – 806,0 тис. грн.
- відшкодування за землю - 215,0 тис. грн.
- 50% від оренди – 173,0 тис. грн.;

На 2021 рік Підприємство планує отримувати прибуток у розмірі **500,0 тис. грн.** до оподаткування за рахунок надання послуг з утримання та випробування, інших операційних доходів (відшкодування за електроенергію та водопостачання, за проживання у гуртожитку, орендної плати, ветпрепаратів), інших доходів (благодійних внесків, сум нарахованих амортизацій від виділення коштів з бюджету міста).

Також, продовжується пошук нових інвесторів та спонсорів, проводяться переговори з коневласниками щодо збільшення поголів'я коней, які проходять випробування на Київському іподромі.

Директор



М.Д. Фещенко