

БИЗНЕС-ПЛАН

**Частного учреждения дополнительного
профессионального образования
«Тверской учебно-производственный центр»
НА 2020 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ

1.	ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.....	3
2.	ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	4
3.	ПРОГРАММА РАЗВИТИЯ.....	5
4.	РАСХОДЫ НА ОПЛАТУ ТРУДА.....	7
5.	ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА.....	10
6.	ЗАКЛЮЧЕНИЕ	16

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ:

Некоммерческое образовательное учреждение «Тверской учебно-производственный центр» (НОУ «Тверской УПЦ») зарегистрировано 21 июня 2003 года. Единственный учредитель - Открытое акционерное общество «Тверская энергетическая система» (ОАО «Тверьэнерго»). Дата начала хозяйственной деятельности Учреждения - 01 сентября 2003 года. В 2008 году право учредителя некоммерческого учреждения приобрело ОАО «МРСК Центра» как правопреемник ОАО «Тверьэнерго» в связи с реорганизацией форме присоединения 31 марта 2008 года.

В октябре 2018 года зарегистрирована действующая редакция Устава Учреждения.

Учреждение является некоммерческой образовательной организацией; организационно-правовая форма – учреждение; форма собственности – частная; тип образовательной организации – организация дополнительного профессионального образования.

МИССИЯ: повышение уровня профессиональной подготовки обучаемого персонала ПАО «МРСК Центра».

ЦЕЛЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ: Основной целью создания и деятельности Учреждения является осуществление образовательной деятельности по дополнительным профессиональным программам. Извлечение прибыли не является основной целью деятельности Учреждения.

ЧУ ДПО «Тверской УПЦ» осуществляет свою деятельность на основании следующих разрешительных документов:

– Лицензия на осуществление образовательной деятельности Министерства образования Тверской области: серия 69 Л01 №0001627 от 07 декабря 2015 года №708. Срок действия - бессрочно.

– Свидетельство о внесении в банк данных обучающих организаций по охране труда на территории Тверской области, выдано Главным управлением по труду и занятости населения Тверской области. Срок действия - бессрочно.

ТАБЛИЦА 1. ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Наименование показателя	Ед. изм.	2019 г. ожид. факт	2020 г. план
Услуги обучения:			
Количество обученных	Чел.	2 204	2 237
Количество человеко-часов обучения	чел. час	120 700	122 048
Услуги общежития:			
Количество проживающих	койко-дн.	6 121	6 311
Прочие услуги	тыс. руб.	161	0
Финансирование ИПР	тыс. руб.	535	585
Ремонтная программа	тыс. руб.	540	1 930

ТАБЛИЦА 2. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ, ТЫС. РУБЛЕЙ

Наименование показателя	2019 г. ожид. факт	2020 г. план
ВЫРУЧКА, в т.ч.:	19 039	19 674
Услуги образования	14 301	14 618
Услуги общежития	4 577	5 056
Аренда	0	0

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
Прочие услуги	161	0
СЕБЕСТОИМОСТЬ (включая управленческие и коммерческие расходы)	18 080	18 894
Прибыль (убыток) до налогообложения	285	199
ЧИСТАЯ (нераспределенная) ПРИБЫЛЬ (убыток)	96	0
Рентабельность продаж, %	5,0	4,0
Стоимость чистых активов	7 770	6 070

Учреждение является некоммерческой организацией, не имеющей извлечение прибыли в качестве основной цели своего функционирования, чистая прибыль в 2020 году равна нулю. Финансово-экономическая деятельность Учреждения направлена на покрытие расходов по оказанию образовательных и прочих услуг и обеспечение безубыточности по итогам года. Рентабельность продаж составляет 4,0%.

2. ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ТАБЛИЦА 3. ВЫРУЧКА ЗА ОКАЗАННЫЕ УСЛУГИ

Наименование показателя	Ед. изм.	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
Услуги обучения			
1. Количество обученных всего, в т.ч.:	Чел.	2 204	2 237
1.1. персонала ПАО МРСК «Центра»	Чел.	1 526	1 620
<i>персонала «Тверьэнерго»</i>	<i>Чел.</i>	<i>1 081</i>	<i>1 167</i>
<i>персонала «Ярэнерго»</i>	<i>Чел.</i>	<i>378</i>	<i>393</i>
<i>персонала «Смоленскэнерго»</i>	<i>Чел.</i>	<i>67</i>	<i>60</i>
1.2. прочих организаций	Чел.	678	617
2. Количество человеко-часов обучения всего, в т.ч.:	чел. час	120 700	122 048
2.1. персонала ПАО МРСК «Центра»		88 778	93 170
<i>персонала «Тверьэнерго»</i>	<i>чел. час</i>	<i>57 218</i>	<i>60 810</i>
<i>персонала «Ярэнерго»</i>	<i>чел. час</i>	<i>27 216</i>	<i>28 296</i>
<i>персонала «Смоленскэнерго»</i>	<i>чел. час</i>	<i>4 344</i>	<i>4 064</i>
2.2. прочих организаций	чел. час	31 922	28 878
3. Выручка от образовательных услуг – всего, в т.ч.:	тыс. руб.	14 301	14 618
3.1. ПАО «МРСК Центра» (по филиалам)		11 649	12 139
<i>персонала «Тверьэнерго»</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>7 073</i>	<i>7 450</i>
<i>персонала «Ярэнерго»</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>3 946</i>	<i>4 100</i>
<i>персонала «Смоленскэнерго»</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>630</i>	<i>589</i>
3.2. прочих организаций	тыс. руб.	2 652	2 479
Услуги общежития			
1. Количество проживающих всего	к/дн	6 121	6 311
1.1. постоянно проживающие	к/дн	0	0
1.2. обучающиеся	к/дн	5 272	6 216
<i>в т.ч. персонал «Тверьэнерго»</i>	<i>к/дн</i>	<i>3 730</i>	<i>4 000</i>
1.3. гостиничные услуги	к/дн	849	95
2. Выручка от услуг по проживанию	тыс. руб.	4 577	5 056

Наименование показателя	Ед. изм.	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
2.1. постоянно проживающие	тыс. руб.	0	0
2.2. обучающиеся	тыс. руб.	3 665	4 966
<i>в т.ч. персонал «Тверьэнерго»</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>2 366</i>	<i>2 860</i>
2.3. гостиничные услуги	тыс. руб.	912	90
Выручка от прочих услуг	тыс. руб.	161	0

План по выполнению основных производственных показателей ЧУ ДПО «Тверской УПЦ» на 2020 год сформирован в соответствии с планами филиалов ПАО «МРСК Центра» по обучению персонала в Учреждении.

Выручка от образовательных услуг на 2020 год запланирована в сумме 14 618 тыс. руб., что выше ожидаемого факта 2019 года на 317 тыс. руб. (2,2%), в том числе по филиалу ПАО «МРСК Центра» - «Тверьэнерго» на 377 тыс. руб. (5,3%).

По сторонним организациям запланировано снижение выручки от образовательных услуг относительно ожидаемого факта 2019 года на 173 тыс. руб. (6,5%):

- выручка в 2019 году запланирована в сумме 2 134 тыс. руб., по факту 2019 года ожидается увеличение выручки на 24,3% (518 тыс. руб.) относительно утвержденного плана на 2019 год, в основном по причине получения в 2019 году незапланированного крупного заказа от АО «Диэлектрические кабельные системы» на обучение 107 чел. стропальщиков на сумму 375 тыс. руб.

План на 2020 год сформирован в соответствии со статистикой востребованных направлений обучения и их продолжительностью и превышает утвержденный план на 2019 год на 345 тыс. руб. (16,2%).

Объем услуг по проживанию на 2020 год определен в соответствии с плановым количеством обучаемого персонала и спросом обучающихся на проживание в гостинице учебного центра на 190 койко-дней (3,1%) выше ожидаемого факта 2019 года.

Рост выручки по проживанию на 479 тыс. руб. (10,5%) обусловлен появлением дополнительного тарифа на проживание с предоставлением завтрака (+327 тыс. руб.) и увеличением объема услуг (+152 тыс. руб.).

Оказание прочих услуг в 2020 году не планируется.

3. ПРОГРАММА РАЗВИТИЯ И РЕМОНТОВ

ПРОГРАММА РЕМОНТОВ

Ремонтная программа сформирована с целью создания комфортных условий для обучения и проживания учащихся.

В 2020 году планируется освоить 1 930 тыс. руб., что выше ожидаемого факта на 1 390 тыс. руб. (в 3,6 раза):

- запланирован ремонт гостиничного блока площадью 113 м² на сумму 1 700 тыс. руб. с заменой водопроводных и канализационных сетей, электрической проводки, обновлением внешнего вида помещений. Источник финансирования – прибыль прошлых лет;
- в составе операционных расходов запланирован косметический ремонт учебного класса площадью 68 м² на сумму 220 тыс. руб.

Выполнение ремонтной программы планируется осуществлять силами подрядных организаций.

ТАБЛИЦА 4. ПЛАН РЕМОНТОВ

Наименование показателя	Ед. изм.	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
ВСЕГО ремонт	тыс. руб.	540	1 930
Оборудование	тыс. руб.	0	0
Транспортные средства	тыс. руб.	0	0
Административные объекты (здания, сооружения)	тыс. руб.	540	1 930
Объекты непромышленной сферы	тыс. руб.	0	0
<i>в т.ч. целевое использование средств</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>0</i>	<i>1 700</i>

ПРОГРАММА РАЗВИТИЯ

В 2020 году в рамках инвестиционной программы планируется освоить 585 тыс. руб., что выше ожидаемого факта 2019 года на 50 тыс. руб. (9,3%). Основное направление использования средств – оснащение учебных классов Учреждения современным компьютерным оборудованием и оргтехникой, а также приобретение электротехнического оборудования нового поколения в рамках программы «Цифровая трансформация 2019-2030гг» ПАО «МРСК Центра» для использования в обучении оперативного персонала.

Источником финансирования инвестиционной программы в 2020 году является прибыль прошлых лет.

ТАБЛИЦА 5. НАПРАВЛЕНИЯ ИНВЕСТИЦИЙ, ТЫС. РУБЛЕЙ БЕЗ НДС

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
Инвестиционная программа, всего	535	585
В основной капитал	535	585
Объекты учебной части	535	535
Объекты общежития	0	0
Объекты производственной инфраструктуры	0	50
Прочие производственные и хозяйственные объекты	0	0
Проектно-изыскательские работы	0	0
Финансовые вложения	0	0
Нематериальные активы	0	0
Прочие вложения	0	0

ТАБЛИЦА 6. ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ, ТЫС. РУБЛЕЙ С НДС

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
Инвестиционная программа, всего		
СОБСТВЕННЫЕ ИСТОЧНИКИ		
Чистая прибыль текущего года	535	535
Прибыль прошлых лет	0	0
Амортизация	535	535
Неиспользованная амортизация прошлых лет	0	0
НДС к возмещению	0	0
Прочие собственные источники	0	0
ПРИВЛЕЧЕННЫЕ СРЕДСТВА	0	0

ТАБЛИЦА 7. ЦЕЛЕВОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ СРЕДСТВ, ТЫС. РУБЛЕЙ С НДС

Наименование показателя	2018 г. факт	2019 г. факт	2020 г. план
Остаток средств на начало периода	6 512	6 550	6 111
Поступило средств	311	96	0
Вступительные взносы			
Членские взносы			
Целевые взносы			
Добровольные имущественные взносы и пожертвования			
Прибыль от приносящей доход деятельности	311	96	0
Прочие			
Использовано средств	273	535	2 285
Расходы на целевые мероприятия*			
Ремонт основных средств и иного имущества			1 700
Выполнение программы развития	273	535	585
Прочие			
Остаток средств на конец периода	6 550	6 111	3 826

4. РАСХОДЫ НА ОПЛАТУ ТРУДА

В соответствии с утвержденным «Положением об оплате труда работников ЧУ ДПО «Тверской УПЦ» в организации применяется повременно-премиальная форма оплаты труда на основе 17-ти разрядной Единой тарифной сетки (ЕТС). Основой ЕТС оплаты труда является минимальная месячная тарифная ставка (оклад) рабочего 1 разряда. Группа оплаты рабочих, специалистов, руководителей устанавливается в зависимости от сложности выполняемых работ, предусматривает дифференциацию оплаты труда по отношению к 1 разряду и повышается с каждой последующей более высокой ступенью оплаты труда. Для стимулирования повышения квалификации ЕТС предусматривает диапазон оклада (минимум, максимум) в пределах установленной по сложности работ группы оплаты. Конкретный оклад устанавливается контрактом или трудовым договором работника в пределах диапазона.

Кроме оклада персоналу начисляются:

а) доплата за выслугу лет согласно Положению о вознаграждении за выслугу лет;
 б) текущая премия до 80% от оклада на основании показателей премирования, разработанных для разных категорий работников и утвержденных «Положением о материальном стимулировании (премировании) работников Учреждения». Этим же «Положением» предусмотрена возможность дополнительного материального стимулирования персонала по итогам деятельности за квартал в виде единовременного поощрения;

в) доплаты: за совмещение профессий (должностей); расширение зон обслуживания или увеличение объема выполняемых работ, выполнение обязанностей отсутствующего работника.

Помимо оплаты труда собственного персонала Учреждение производит оплату труда внештатного персонала:

- преподавателей - по ставкам почасовой оплаты согласно разработанному «Положению об оплате труда работников, привлекаемых к проведению учебных занятий в Учреждении»;

- физических лиц, привлекаемых к выполнению работ, не предусмотренных должностными инструкциями работников Учреждения, а также обязанностей отсутствующего работника на время болезни и отпуска - по договорам гражданско-правового характера.

Все вышеперечисленные выплаты по оплате труда относятся на себестоимость.

Кроме того, в соответствии с Уставом Учреждения, на основании «Положения о порядке расходования прибыли» из доходов, полученных от предпринимательской деятельности и поступающих в самостоятельное распоряжение Учреждения, персоналу могут производиться выплаты социального характера, предоставляться льготы, гарантии и компенсации, в т.ч.: выплаты к юбилейным датам; при расторжении трудового договора с работником в связи с уходом на пенсию - единовременное вознаграждение в зависимости от стажа работы; пособие на лечение при уходе работника в очередной отпуск; единовременные выплаты в дни общегосударственных торжеств; единовременная материальная помощь по заявлению и т.д.

С целью повышения реального содержания заработной платы на 2020 год запланирована индексация заработной платы персонала на 3,7%. С 01.07.2020 планируется установить ММТС в размере 7 007 руб.

СРЕДНЕСПИСОЧНАЯ ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ И СРЕДНЯЯ ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД



На 2020 год запланирована численность штатного персонала в количестве 14 единиц, в том числе по категориям: руководители - 2 единицы, специалисты - 7 единиц, рабочие - 5 единиц. Среднесписочная численность персонала составит 14 человек. Рост среднесписочной численности к ожидаемому факту 2019 года связан с запланированным переводом внешнего совместителя в списочный состав (горничная на 0,5 ставки).

Кроме штатного персонала к работе в Учреждении привлекаются физические лица по договорам гражданско-правового характера (внештатные преподаватели и прочие). Средняя численность несписочного персонала в 2020 году составит 3,8 чел.

ТАБЛИЦА 8. ПОКАЗАТЕЛИ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ

Наименование показателя	2019 г.		2020 г.
	ожд.	факт	план
Фонд заработной платы, тыс. руб., в т.ч.:	10 946		11 419
Основная деятельность	9 168		9 758
Непрофильная деятельность	0		0
Капитальное строительство хозспособом	0		0
Лица несписочного состава	1 778		1 661
Выплаты социального характера, тыс. руб.	96		55
<i>Фонд заработной платы и выплаты социального характера, тыс. руб. всего, в т.ч.:</i>	11 042		11 474
<i>из себестоимости, коммерческих и управленческих расходов</i>	9 808		10 263
<i>из прибыли</i>	707		499
<i>из инвестиций</i>	0		0

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
Среднесписочная численность (чел.)	17,8	17,8
Основная деятельность	13,5	14,0
Непрофильная деятельность	0,0	0,0
Капитальное строительство хозспособом	0,0	0,0
Лица несписочного состава	4,3	3,8
Среднемесячная заработная плата (тыс. руб. в месяц)	51,2	53,5
Основная деятельность	56,6	58,1
Непрофильная деятельность	0,0	0,0
Капитальное строительство хозспособом	0,0	0,0
Лица несписочного состава	34,5	36,4

Фонд заработной платы (ФЗП) списочного персонала Учреждения в 2020 году планируется в размере 9 758 тыс. руб., что выше уровня ожидаемого факта 2019 года на 590 тыс. руб. (6,4%) за счет:

- индексации заработной платы (184 тыс. руб.);
- персонального увеличения оклада нескольким сотрудникам;
- роста среднего % вознаграждения за выслугу лет с 18,1% до 19,0% в связи с увеличением стажа работы персонала;
- роста среднегодового % премирования. В 2019 году в соответствии с утвержденным планом ожидается выплата текущей премии в течении 8 месяцев, на 2020 год запланирована выплата текущей премии в течении 9 месяцев.

ФЗП лиц несписочного состава на 2020 год запланирован в размере 1 661 тыс. руб., что соответствует уровню ожидаемого факта 2019 года без учета внешнего совместителя.

Средняя заработная плата на 2020 год запланирована в размере 53,5 тыс. руб., что выше ожидаемого факта 2019 года на 2,3 тыс. руб. (4,5%), в том числе:

- по списочному персоналу на 1,5 тыс. руб. (2,7%);
- по несписочному персоналу на 1,9 тыс. руб. (5,5%), в связи с исключением из его состава внешнего совместителя с низкой зарплатой (горничной).

ТАБЛИЦА 9. ПОКАЗАТЕЛИ СОЦИАЛЬНОЙ ПОЛИТИКИ, ТЫС. РУБЛЕЙ

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
Выплаты социального характера	96	55
Затраты на подготовку персонала (подготовка, переподготовка и повышение квалификации персонала)	62	64
Количество работников, подготовка, переподготовка и повышение квалификации которых запланированы, чел.	4	3

Затраты на подготовку и повышение квалификации персонала на 2020 год запланированы в соответствии с необходимым уровнем обучения персонала для реализации образовательного и управленческого процессов в размере 64 тыс. руб. Предусмотрено обучение руководителя по промышленной безопасности, охране труда и пожарной безопасности, а также менеджменту образовательной организации, повышение квалификации специалиста Службы организации учебного процесса по изменениям в сфере дополнительного профессионального образования, посещение семинаров по вопросам изменений в сфере закупочной деятельности, бухгалтерского учета и налогообложения.

Кроме того, руководители и специалисты самостоятельно повышают свою квалификацию путем использования справочной и технической литературы, периодики, а также информационно-правовой базы в системе Интернет.

5. ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ПОЛИТИКА

ДОХОДЫ

ТАБЛИЦА 10. ВЫРУЧКА ПО ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ТЫС. РУБЛЕЙ

Наименование показателя	2019 г.		2020 г.
	ожд.	факт	план
ВЫРУЧКА, в т. ч.:	19 039		19 674
Услуги образования	14 301		14 618
Услуги общежития	4 577		5 056
Аренда	0		0
Прочие услуги	161		0

В 2020 году запланирован общий рост выручки на 635 тыс. руб. (3,3%), том числе:

- рост выручки от образовательных услуг на 317 тыс. руб. (2,2%) за счет роста объемов услуг,
- рост выручки от услуг по проживанию на 479 тыс. руб. (10,5%) за счет роста тарифов и объемов услуг.

ТАБЛИЦА 11. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ, ТЫС. РУБЛЕЙ

Наименование показателя	2019 г.		2020 г.
	ожд.	факт	план
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	0		0
От реализации активов	0		0
ПРОЦЕНТНЫЕ ДОХОДЫ	251		150
% от размещения свободных денежных средств	251		150

Процентные доходы в 2020 году планируются в сумме 150 тыс. руб., что меньше ожидаемого факта 2019 года, в связи с сокращением суммы размещаемой на депозит.

Прочие доходы в 2020 году не планируются.

РАСХОДЫ

ТАБЛИЦА 12. РАСШИФРОВКА СЕБЕСТОИМОСТИ (С УЧЕТОМ УПРАВЛЕНЧЕСКИХ И КОММЕРЧЕСКИХ РАСХОДОВ), ТЫС. РУБЛЕЙ

Наименование показателя	2019 г.		2020 г.
	ожд.	факт	план
СЕБЕСТОИМОСТЬ (включая управленческие и коммерческие расходы)	18 080		18 894
МАТЕРИАЛЬНЫЕ РАСХОДЫ	905		569
Материалы и запчасти на ремонт	30		7
Материалы и запчасти на эксплуатационно-хозяйственные расходы	802		501
Материалы на учебные цели	73		58
Учебные пособия, литература, периодика	0		3
РАБОТЫ И УСЛУГИ ПРОИЗВОДСТВЕННОГО ХАРАКТЕРА	1 640		926
Ремонтные работы подрядным способом	535		230
Программное обеспечение	244		172
Прочие (зарядка огнетушителя, стирка белья, ТО И Р ККМ)	861		524
АМОРТИЗАЦИЯ	0		0
РАСХОДЫ НА ПЕРСОНАЛ	12 337		14 123

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
оплата труда	10 436	11 013
страховые взносы	1 901	3 110
НАЛОГИ И СБОРЫ	2	4
РАСХОДЫ НА КОМАНДИРОВКИ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ	142	136
РАСХОДЫ НА АРЕНДУ ИМУЩЕСТВА	2 579	2 726
РАСХОДЫ НА СТРАХОВАНИЕ	0	0
УСЛУГИ СТОРОННИХ ОРГАНИЗАЦИЙ	440	370
транспортные услуги	23	2
услуги связи	92	96
услуги почты	7	8
повышение квалификации и проф.переподготовка	62	64
IT-услуги	74	54
питьевая вода	11	76
юридические услуги	2	1
консультационные услуги	4	5
лицензирование, аккредитация, регистрация документов	45	0
услуги PR (реклама)	14	10
прочие работы и услуги сторонних организаций	106	54
ДРУГИЕ РАСХОДЫ	35	42

Расходы, включаемые в себестоимость, на 2020 год планируются в размере 18 895 тыс. руб., что выше ожидаемого факта 2019 года на 815 тыс. руб. (4,5%).

Увеличение расходов в основном планируется по следующим статьям:

- «Расходы на оплату труда» с учетом резерва на оплату отпусков на 576 тыс. руб. (5,5%);

- «Страховые взносы» с учетом резерва на оплату отпусков на 1 210 тыс. руб. (63,6%). В 2019 году доля денежных поступлений от образовательных услуг в общем объеме поступлений превышает 70%, что дает Учреждению право использовать льготный тариф - 20%. В 2020 году планируется изменение соотношения денежных поступлений от образовательных услуг и услуг по проживанию - в связи с увеличением тарифа на проживание за счет включения завтрака (по желанию заказчиков Ярэнерго и Смоленскэнерго) ожидается рост денежных поступлений от проживания. При этом денежные поступления от образовательных услуг имеют отсроченный характер, так как продолжительность основных курсов обучения составляет не менее 1,5 месяцев, а оплата в соответствии с условиями договоров с филиалами ПАО «МРСК Центра» производится в течение 30 рабочих дней после подписания акта об оказании услуг. Таким образом, доля денежных поступлений от образовательных услуг по итогам 1 квартала 2020 года может составить менее 70%. В этом случае размер тарифа страховых взносов в ПФР составит 30%, а не льготный 20%, как было в 2019 году.

Значительное снижение расходов в 2020 году запланировано по статьям:

- «Материальные расходы» на 337 тыс. руб. (37,2%), так как наибольшую часть необходимых расходов на мебель и оборудование для организации учебного процесса, хозинвентарь и бытовую технику для гостиницы планируется произвести в 4-ом квартале 2019 года в связи перевыполнением плана по выручке (расходы включены в состав скорректированного бизнес- плана на 2019 г., утвержденного 09.12.2019 г. Управляющим Советом ЧУ ДПО «Тверской УПЦ»);

- «Работы и услуги производственного характера» на 714,7 тыс. руб. (43,6%): проведение значительного объема ремонтных работ в 2020 году планируется за счет

целевого финансирования (источник - прибыль прошлых лет) (-305 тыс. руб.); снижения расходов на питание проживающих в связи с уменьшением объема гостиничных услуг с питанием (-337 тыс. руб.).

ТАБЛИЦА 13. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ, ТЫС. РУБЛЕЙ

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	925	730
Услуги банка	65	70
Затраты социального характера	96	55
Оплата труда работников производственной сферы из прибыли	612	444
Прочие другие расходы	153	161
ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ	0	0

Прочие расходы в 2020 год планируются ниже ожидаемого факта 2019 года на 195 тыс. руб. (21,1%), в основном за счет снижения расходов на оплату труда работников производственной сферы из прибыли (-167 тыс. руб.) в связи с уменьшением расходов на премирование к праздникам при увеличении расходов на текущее премирование из себестоимости.

ТАБЛИЦА 14. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ, ТЫС. РУБЛЕЙ

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
ВЫРУЧКА	19 039	19 674
СЕБЕСТОИМОСТЬ	18 080	18 894
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ	959	780
Коммерческие расходы	0	0
Управленческие расходы	0	0
САЛДО ПРОЧИХ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ	-674	-581
<i>Проценты к получению</i>	251	150
<i>Проценты к уплате</i>	0	0
<i>Доходы от участия в других организациях</i>	0	0
<i>Прочие доходы</i>	0	0
<i>Прочие расходы</i>	925	730
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	285	199
<i>Налог на прибыль</i>	189	199
ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ	96	0

ТАБЛИЦА 15. ПРОГНОЗНЫЙ БАЛАНС, ТЫС. РУБЛЕЙ

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
<i>Нематериальные активы, результаты исследований и разработок</i>	0	0
<i>Основные средства</i>	1 654	2 239
<i>Финансовые вложения</i>	0	0
<i>Незавершенное строительство</i>	0	0
<i>Прочие внеоборотные активы</i>	58	34

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
Итого по разделу I	1 712	2 273
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	0	0
<i>Запасы</i>	372	372
<i>Долгосрочная дебиторская задолженность</i>	0	0
<i>Краткосрочная дебиторская задолженность</i>	2 963	2 807
<i>Финансовые вложения</i>	0	0
<i>Денежные средства</i>	4 339	1 671
<i>Прочие оборотные активы</i>	0	0
Итого по разделу II	7 674	4 850
Баланс	9 386	7 123
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		
<i>Уставный капитал</i>	0	0
<i>Добавочный капитал</i>	1 659	2 244
<i>Резервный капитал</i>	0	0
<i>Нераспределенная прибыль (+)убыток(-) прошлых лет</i>	6 015	3 827
<i>Нераспределенная прибыль(+)/убыток(-) отчетного года</i>	96	0
Итого по разделу III	7 770	6 070
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
<i>Заемные средства</i>	0	0
<i>Прочие долгосрочные обязательства</i>	0	0
Итого по разделу IV	0	0
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
<i>Заемные средства</i>	0	0
<i>Кредиторская задолженность</i>	874	261
<i>Резервы предстоящих расходов</i>	742	792
<i>Прочие краткосрочные обязательства</i>	0	0
Итого по разделу V	1 616	1 053
Баланс	9 386	7 123

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

ТАБЛИЦА 16. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, ТЫС. РУБЛЕЙ

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
Дебиторская задолженность (долгосрочная и краткосрочная)	2 963	2 807
ПОКУПАТЕЛИ И ЗАКАЗЧИКИ	2 760	2 713
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ	11	11
ПРОЧАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	192	83

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 планируется 2 807 тыс. руб., что меньше задолженности на 31.12.2019 на 156 тыс. руб. (5,3%) в основном за счет прочей дебиторской задолженности, где запланировано снижение суммы переплаты налога при УСНО в связи более равномерным поступлением доходов от выручки в 2020 году.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

ТАБЛИЦА 17. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, ТЫС. РУБЛЕЙ

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
Кредиторская задолженность (долгосрочная и краткосрочная)	874	261
Поставщики и подрядчики	6	6
Авансы полученные	130	130
Задолженность по оплате труда перед персоналом	618	0
Бюджет и фонды	0	0
Задолженность по налогам и сборам	118	123
Прочие	2	2

Долгосрочные обязательства отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020 планируется кредиторская задолженность 261 тыс. руб., снижение относительно задолженности на 31.12.2019 составляет 613 тыс. руб. (70,1%), в связи с переносом выплаты заработной платы за декабрь 2020 года из-за совпадения срока выплаты (10 января 2021 года) с выходным днем.

ТАБЛИЦА 18. БЮДЖЕТ ДВИЖЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, ТЫС. РУБЛЕЙ

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
Остаток денежных средств на начало периода	4 564	4 339
ПОСТУПЛЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	22 893	22 371
<i>Поступления по операционной деятельности</i>	18 642	19 871
<i>Поступления по инвестиционной деятельности</i>	0	0
<i>Поступления по финансовой деятельности</i>	4 251	2 500
ВЫПЛАТЫ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	23 118	25 039
<i>Выплаты по операционной деятельности</i>	18 583	20 254
<i>Выплаты по инвестиционной деятельности</i>	535	2 285
<i>Выплаты по финансовой деятельности</i>	4 000	2 500
Остаток денежных средств на конец периода	4 339	1 671

ТАБЛИЦА 19. АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
КОЭФФИЦИЕНТЫ ЛИКВИДНОСТИ		
Коэффициент текущей ликвидности	4,75	4,61
Коэффициент срочной ликвидности	4,52	4,25
КОЭФФИЦИЕНТЫ СТРУКТУРЫ КАПИТАЛА		
Коэффициент автономии (финансовой независимости)	0,83	0,85
КОЭФФИЦИЕНТЫ ПРИБЫЛЬНОСТИ		

Наименование показателя	2019 г. ожд. факт	2020 г. план
Рентабельность продаж	5,0	4,0

Коэффициент срочной ликвидности на 31.12.2020 планируется 4,25 при нормативном значении от 0,7 до 1,5.

Коэффициент текущей ликвидности планируется 4,61 при нормативном значении от 1 до 2.

Причиной превышения показателей ликвидности от нормативных значений является преобладание в активе баланса денежных средств и дебиторской задолженности.

Коэффициент автономии на 31.12.2020 планируется 0,85 при нормативном значении от 0,8 до 0,9.

Коэффициент рентабельности продаж на 31.12.2020 планируется 4,0%.

6. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Бизнес-план ЧУ на 2020 год сформирован с соблюдением безубыточности финансово-хозяйственной деятельности и повышением производительности труда.

Основной задачей ЧУ является обеспечение качественной профессиональной подготовки обучаемого персонала, удовлетворение потребностей предприятий в подготовке кадров, увеличение объема предоставляемых услуг, повышение эффективности работы по предоставлению услуг с учетом спроса со стороны ПАО «МРСК Центра» - основного заказчика услуг Учреждения.

В рамках реализации данной задачи в 2020 году планируется обучить 2 237 человек и получить выручку от оказания услуг в размере 19 674 тыс. руб. с увеличением относительно ожидаемой в 2019 г. на 3,3%. Плановый уровень расходов из себестоимости при этом ожидается 18 895 тыс. руб.

Получение чистой прибыли по итогам года не планируется, так как Учреждение является некоммерческой организацией и в соответствии с п.3.1. действующей редакции Устава «не имеет извлечение прибыли в качестве основной цели деятельности».

Для достижения поставленных перед Учреждением задач планируется осуществление следующих мероприятий:

- продолжение и развитие сотрудничества с филиалами ПАО «МРСК Центра» и другими постоянными заказчиками ЧУ;
- совершенствование качества образовательного процесса: приобретение электротехнического оборудования нового поколения в рамках программы «Цифровая трансформация 2019-2030гг» ПАО «МРСК Центра» для использования в обучении оперативного персонала, обеспечение учащихся учебными пособиями и нормативными материалами с целью дальнейшего их использования при самоподготовке и применения знаний в производственной деятельности; ремонт и оснащение кабинетов учебными пособиями и оборудованием, новой мебелью; ремонт помещений для проживания учащихся и оснащение комнат новой мебелью.

Для решения данной задачи ЧУ запланирована ремонтная программа на сумму 1 930 тыс. руб., в т.ч. за счет средств целевого финансирования 1 700 тыс. руб. (источник – нераспределенная прибыль прошлых лет), а также инвестиционная программа на сумму 585 тыс. руб.

Учреждение не привлекает заемных средств и не имеет долгосрочной задолженности, финансовое состояние можно оценить как устойчивое.

И.о. директора

С.Б. Богданович