

**ЧАСТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ВЛАДИМИРСКИЙ УЧЕБНЫЙ ЦЕНТР «ЭНЕРГЕТИК»**

Лицензия на осуществление образовательной деятельности № 3762, срок действия бессрочно,
Департамент образования Администрации Владимирской области от 16 сентября 2015г.

600016, г. Владимир, ул. Большая Нижегородская, 91; телефон /факс: (4922) 47-03-05
ИНН 3329058433; расчетный счет 40703810910020000302 Владимирское отделение № 8611 Сбербанка РФ
г. Владимир, БИК 041708602, корреспондентский счет 30101810000000000602.

**План
финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год**

1. Стратегия

Основными стратегическими целями ЧОУ ДПО «Владимирский УЦ «Энергетик» являются:

- обеспечение условий для удовлетворения потребностей филиала «Владимирэнерго» ПАО «Россети Центр и Приволжье», других филиалов Общества и прочих организаций в своевременном, полном и качественном обучении – профессиональной подготовке, переподготовке и повышении квалификации персонала;
- активизация работы с руководством филиала «Владимирэнерго» по выделению дополнительных площадей для развития материальной базы учебного Центра;
- организация процесса обучения в соответствии с требованиями ФЗ от 29.12.2012г. №273 «Об образовании в Российской Федерации»;
- анализ и внесение изменений в программы дополнительного профессионального образования с учетом требований профессиональных стандартов;
- развитие и совершенствование имеющейся учебной материальной базы. При этом больше уделить внимания тренажерной подготовке;
- развитие непрофильного направления по психофизиологическому обследованию персонала филиала «Владимирэнерго».

Однако в настоящих условиях возможны следующие риски:

- неустойчивость спроса Заказчиков на образовательные услуги;
- наличие альтернативных услуг у конкурентов за более низкую стоимость;

Ключевыми задачами Учреждения в 2023 году являются:

- совершенствование кадровой политики;
- совершенствование учебной базы учреждения в соответствии с современными требованиями и разработанными профессиональными стандартами с учетом приоритетных направлений развития экономики;
- развитие и поддержание эффективных долгосрочных отношений с потребителями;
- развитие сферы деятельности путем улучшения качества обучения;
- выработка своей индивидуальности, конкурентных преимуществ;
- в условиях риска пандемии и режима самоизоляции – разработка учебных материалов и совершенствование дистанционного обучения.

Реализация вышеперечисленных задач определяет проведение Учреждением следующих последовательных мероприятий:

- воспитание высококвалифицированных кадров, где каждый работник делает возможное для достижения конечных результатов;
- совершенствование учебной и материальной базы, обновление имеющихся обучающих и контролирующих программ;
- изучение востребованных на рынке труда рабочих профессий с последующей разработкой учебных программ и включение их в образовательную деятельность учебного Центра;
- расширение сферы деятельности учреждения в области образования за счет повышения качества образовательных услуг и ведения рекламной деятельности;

- совершенствование функционирования лаборатории для психофизиологического обследования персонала филиала «Владимирэнерго».

2. Производственная программа

Основной вид деятельности Учреждения – образовательная, т.е. подготовка, переподготовка, повышение квалификации и предаттестационная подготовка руководителей, специалистов и рабочих филиала «Владимирэнерго» ПАО «Россети Центр и Приволжье», других филиалов Общества, а также прочих (сторонних) организаций.

Исходя из заявок на обучение, поступивших от филиалов ПАО «Россети Центра», ПАО «Россети Центр и Приволжье» и сторонних заказчиков, прогнозный объем услуг на 2023 год остался на уровне планового показателя 2022 года и составляет 97990 чел-часов. Сокращение заявок от филиалов «Владимирэнерго», «Калугаэнерго», «Ивэнерго», «Тамбовэнерго», «Ярэнерго» и «Тверьэнерго» компенсируются увеличением заявок от филиалов «Рязаньэнерго», «Нижновэнерго», «Белгородэнерго», «Костромаэнерго» и от сторонних заказчиков.

<i>Объем услуг (в часах)</i>	<i>2022г. план, чел-часов</i>	<i>2023г. план, чел-часов</i>	<i>Отклонение, чел-часов</i>	<i>Отклонение, %</i>
Услуги образования	97990	97990	0	0
<i>в том числе</i>				
филиалы ПАО "Россети Центр и Приволжье"	59501	61680	2179	3,7
филиал Владимирэнерго	54689	51000	-3689	-6,7
филиал Рязаньэнерго	3796	5472	1676	44,2
филиал Нижновэнерго	400	5208	4808	1202
филиал Калугаэнерго	576	0	-576	-100
филиал Ивэнерго	40	0	-40	-100
прочие предприятия энергетики	33354	27506	-5848	-17,5
ПАО "Россети Центр"- "Воронежэнерго"	11144	7136	-4008	-36
ПАО "Россети Центр"- "Белгородэнерго"		1600	1600	
ПАО "Россети Центр"- "Тамбовэнерго"	4056	0	-4056	-100
ПАО "Россети Центр"- "Курскэнерго"		0	0	
ПАО "Россети Центр"- "Ярэнерго"	16074	11702	-4372	-27,2
ПАО "Россети Центр"- "Костромаэнерго"		7068	7068	
ПАО "Россети Центр"- "Тверьэнерго"	2080	0	-2080	-100
другие заказчики	5135	8804	3669	71,5

Учреждением запланирована выручка от продаж на 2023 год в размере 15 163,82 тыс.руб., что на 142,17 тыс.руб. больше выручки 2022 года.

Выручка от образовательных услуг выросла по сравнению с планом 2022 года на 662,34 тыс. руб., что составляет 5,1%, но этого недостаточно, чтобы компенсировать снижение выручки от оказания прочих и непрофильных услуг

Данное уменьшение обусловлено снижением выручки по прочим видам деятельности, а именно: согласно заявкам, поступивших от филиалов ПАО «Россети Центра», ПАО «Россети Центр и Приволжье» и сторонних заказчиков, плановая выручка от проведения тренингов уменьшилась по сравнению с показателем 2022 года на 187,02 тыс.руб. или 40,4%, а выручка от проведения соревнований профессионального мастерства и оказания услуг по психофизиологическому обследованию персонала филиала «Владимирэнерго» уменьшилась по сравнению с утвержденными показателями 2022 года на 333,15 тыс.руб. или 20%.

Выручка	<i>2022г. план, тыс. руб.</i>	<i>2023г. план, тыс. руб.</i>	<i>Отклонение, тыс. руб.</i>	<i>Отклонение, %</i>
Услуги образования	12896,66	13559,00	662,34	5,1
<i>в том числе</i>				
филиалы ПАО "Россети Центр и Приволжье"	8592,99	9299,60	706,61	8,2
филиал Владимирэнерго	7903,83	7739,60	-164,23	-2,1
филиал Рязаньэнерго	569,40	778,00	208,60	36,6
филиал Нижновэнерго	60,00	782,00	722,00	1203,3
филиал Калугаэнерго	53,76	0	-53,76	-100
филиал Ивэнерго	6,00	0	-6,00	-100
прочие предприятия энергетики	3610,44	3062,06	-548,38	-15,2
ПАО "Россети Центр"- "Воронежэнерго"	546,40	471,36	-75,04	-13,7
ПАО "Россети Центр"- "Белгородэнерго"	0	100,00	100,00	
ПАО "Россети Центр"- "Тамбовэнерго"	606,00	0	-606,00	-100
ПАО "Россети Центр"- "Курскэнерго"	0	0	0	
ПАО "Россети Центр"- "Ярэнерго"	2148,88	1550,94	-597,94	-27,8
ПАО "Россети Центр"- "Костромаэнерго"	0	939,76	939,76	
ПАО "Россети Центр"- "Тверьэнерго"	309,16	0	-309,16	-100
другие заказчики	693,23	1197,34	504,11	72,7
Прочие (тренинг)	463,19	276,17	-187,02	-40,4
Непрофильные услуги (соревнования, ПФО)	1661,80	1328,65	-333,15	-20
ИТОГО	15021,65	15163,82	142,17	0,9

Показатель производительности труда, рассчитываемый как отношение объема образовательных услуг в чел-часах к общему числу преподавателей (сумма преподавателей списочного состава и средней численности не списочного состава) учебного центра. В 2022 году преподаватели списочного состава – 3 старших преподавателя, согласно штатному расписанию, и средняя численность не списочного состава – 5 преподавателей по договорам гражданско-правового характера, согласно разделу «Оплата труда» строка № 20, в сумме равны 8 человекам. В 2023 году показатели сохранились на прежнем уровне, а именно: преподаватели списочного состава – 3 старших преподавателя, согласно штатному расписанию, и средняя численность не списочного состава – 5 преподавателей по договорам гражданско-правового характера, согласно разделу «Оплата труда» строка № 20, в сумме равны 8 человекам.

Таким образом, показатель производительности труда составил в 2022 году 97990 чел-часов/8 чел. преподавателей = 12248,8 чел-часов, в 2023 году: 97990 чел-часов/8 чел. преподавателей = 12248,8 чел-часов.

Стоимость 1 чел-часа для филиалов ПАО «Россети Центр» и ПАО «Россети Центр и Приволжье» с 01.01.2017 года составляет 150 руб. за 1 чел-час и остается неизменной по настоящее время. Однако в связи с пандемией и режимом самоизоляции многие программы преподаются с использованием дистанционных и электронных технологий, поэтому их стоимость снижена по сравнению с очно-заочной формой. В учебном плане на 2023 год средняя стоимость обучения смешанного типа обучения 1 чел-часа составляет 138,37 руб.

3.Динамика и структура затрат

Основные показатели деятельности учреждения:

<i>Основные показатели</i>	<i>Ед.изм.</i>	<i>2022г. план</i>	<i>2023г. план</i>	<i>Отклонение</i>
Программа развития учебной базы (инвестиционная программа)	тыс.руб.	1304,80	760,00	-544,80
Ремонтная программа	тыс.руб.	350,00	400,00	50,00
Затраты на рубль выручки	руб./руб.	0,85	0,89	0,04
Доля заработной платы в себестоимости	%	54,70	61,20	6,50
Среднесписочная численность персонала, занятого основной деятельностью (ППП)	чел.	9	11,00	2,00
Производительность труда (Выработка на одного работающего)	тыс.руб./чел	1669,10	1378,50	-290,60
Прибыль от продаж	тыс.руб.	2301,00	1655,00	-646,00
Чистая прибыль	тыс.руб.	2147,00	1596,00	-551,00
Рентабельность продаж	%	15,30	10,90	-4,40
Доходность совокупных активов (ROTA)	%	11,93	7,64	-4,29

В 2023 году учебным центром запланирована прибыль от продаж 1655,0 тыс.руб. в меньшем размере, чем в предшествующем году на 646,0 тыс.руб. Низкий уровень прибыли связан с уменьшением выручки от оказания прочих и непрофильных услуг.

Себестоимость затрат на оказание услуг:

<i>Наименование показателя</i>	<i>2022г. план тыс. руб.</i>	<i>2023г. план тыс. руб.</i>	<i>Отклонение, тыс. руб.</i>	<i>Отклонение, %</i>
Затраты на производство и реализацию услуг, всего	12720,30	13509,00	788,70	6,20
Материальные затраты	798,50	426,30	-372,20	-46,60
в т.ч.				
- основные средства до 40 т.р.	287,00	109,00	-178,00	-62,00
Работы и услуги производственного характера	1002,10	879,10	-123,00	-12,30
в т.ч.				
- ремонтные работы подрядным способом (ремонт кабинета методиста)	350,00	400,00	50,00	14,30
- программное обеспечение	595,10	419,10	-176,00	-29,60
Фонд оплаты труда	6956,00	8270,20	1314,20	18,90
Обязательные страховые взносы	1395,90	1337,80	-58,10	-4,20
Прочие затраты	2567,80	1856,3	-711,50	-27,70
в т.ч.				
- прочие работы и услуги сторонних организаций (услуги клининга, доступ к площадке дистанционного обучения)	1547,20	897,20	-650,00	-42,00
Другие расходы, относимые на себестоимость (расходы по соревнованиям)	295,00	217,50	-77,50	-26,30

В 2023 году по статье «Программное обеспечение» запланированы расходы на актуализацию имеющихся учебных курсов систем «ОЛИМП:ОКС», справочно-правовой системы «Консультант Плюс», обновление бухгалтерских программ «1С: Бухгалтерия», «1С: ЗУП», приобретение неисключительных прав пользования антивирусом «Касперский», софт, электронной подписи для сдачи электронной отчетности, сведений о выданных документах об обучении в системе ФИС ФРДО.

По статье «Основные средства, стоимостью до 40 тыс.руб.» запланировано приобретение оргтехники для организации выездных занятий, обновление информационных стендов.

<i>Наименование показателя</i>	<i>2022г. план тыс. руб.</i>	<i>2023г. план тыс. руб.</i>	<i>Отклонен ие, тыс. руб.</i>	<i>Отклоне ние, %</i>
Фонд заработной платы	7206,00	8623,40	1417,40	19,70
<i>в том числе</i>				
Фонд заработной платы руководителей	2579,10	3356,90	777,80	30,20
Фонд заработной платы специалистов	3400,90	4037,80	636,90	18,70
Фонд заработной платы не списочного состава	1057,60	875,60	-182,00	-17,20
Выплаты социального характера	168,40	353,10	184,70	109,70
<i>в том числе по источникам финансирования</i>				
-из себестоимости	5730,50	6685,30	954,80	16,70
-из прибыли	168,40	353,10	184,70	109,70
-из резервов	1307,20	1585,00	277,80	21,30

Рост фонда оплаты труда по сравнению с 2022 годом составляет 1417,4 тыс.руб. или 19,7% и обусловлен расширением штата с 01.04.2022 г. на 2 штатные единицы (руководитель психофизиологической лаборатории и специалист). Также в соответствии со сценарными условиями предусмотрена индексация должностных окладов на 1000 руб. с 01.07.2023 г., с учетом проведенной индексации с 01.09.2022 г. – 1000 руб.

Уменьшение фонда оплаты труда не списочного состава составляет 182,0 тыс.руб. или 17,2% и обусловлено сокращением заявок от филиалов ПАО «Россети Центр» на очное обучение водителей, которое организуется с проведением практических занятий с выездом к заказчику и оплачивается с учетом проезда и проживания.

В связи с увеличением «стажевых» коэффициентов согласно нормам коллективного договора при планировании размера материальной помощи к отпуску предусмотрено увеличение суммы выплат социального характера по сравнению с утвержденным планом 2022 года на 184,7 тыс.руб. или 109,7%

По сравнению с предыдущим годом выросли начисления в резерв на оплату годового вознаграждения и отпусков. Расчет премирования по итогам работы за год произведен согласно действующему Положению об оплате труда, Положению о материальном стимулировании директора учебного центра и не превышает 100 % от установленного должностного оклада сотрудника.

При росте фонда оплаты труда размер обязательных страховых взносов снизился по сравнению с предыдущим годом ввиду применения в 2023 году единого пониженного тарифа страховых взносов согласно изменениям законодательства вступающим в силу с 01.01.2023 года.

В составе «Прочих затрат» увеличены расходы на услуги связи для организации корпоративной связи, командировочные расходы, при одновременном уменьшении расходов по доступу к сторонней площадке дистанционного обучения и расходов по организации проведения соревнований профессионального мастерства.

Остальные затраты запланированы в соответствии с учетом потребности учреждения и направленности на минимизацию затрат согласно коммерческим предложениям поставщиков.

4. Программа развития

В 2023 году программа развития учебного центра общей стоимостью 760,0 тыс.руб. включает в себя приобретение следующих объектов основных средств: пяти ноутбуков с характеристиками, отвечающими требованиям ПО «Пирамида 2.0» для организации практических занятий, акустической системы для усиления голоса преподавателя на выездных занятиях, многофункционального устройства для оптимизации пространства в учебном классе №1 и двух кондиционеров в кабинеты психофизиологической лаборатории для создания комфортных условий прохождения обследования персоналом заказчика.

Данная техника позволит увеличить количество учебных мест, в том числе для дистанционного обучения и проведения занятий с выездом к заказчику.

От развития учебной материальной базы ожидается повышение качества оказываемых услуг, а также рост объема образовательных услуг филиалам ПАО «Россети Центр и Приволжье» в размере 8,2%, что составляет в абсолютном выражении увеличение на 2179 чел-часа (с 59501 чел-часа в 2022 г. до 61680 чел-часа в 2023 г.) и в денежном выражении увеличение на 706,61 тыс.руб. (с 8592,99 тыс.руб. в 2022 г. до 9299,6 тыс.руб. в 2023 г.).

Финансирование программы развития планируется за счет инвестиционного источника: нераспределенная прибыль прошлых лет; кредиты и заемные средства не требуются.

5. Заключение

Учитывая экономическую ситуацию в настоящее время и перспективы на будущее, Учреждением предвидятся следующие риски:

- снижение объема услуг и выручки от их продаж в связи с неустойчивостью спроса Заказчиков на них, а также изменение законодательной базы в области образования и созданием своих учебных центров в организациях и предприятиях.

К основным способам устранения рисков относим:

- накопление денежных средств на расчетном счете для своевременного расчета с поставщиками товаров, работ и услуг;
- предоставление незначительных скидок потенциальным Заказчикам;
- участие в различных программах в масштабе области по обучению граждан;
- рачительное отношение к расходованию вырученных денежных средств;
- оптимизация расходов.