

УТВЕРЖДАЮ
Генеральный директор
ПАО "МРСК Волги"

Б.А. Рябовой

22.10.2015г.

Бизнес-план НОУ "Чувашский учебно-курсовой комбинат"
на 2016 год и прогноз на 2017 - 2020 годы
Негосударственное образовательное учреждение "Чувашский учебно-курсовой комбинат"
полное фирменное наименование Учреждения
НОУ "Чувашский учебно-курсовой комбинат"
сокращенное наименование акционерного общества

Российская Федерация, Чувашская Республика, 428017 г. Чебоксары, проспект Московский, 43
место нахождения юридического адреса

21.04.2004г. №1042129004557

дата государственной регистрации и регистрационный номер

Директор НОУ "Чувашский учебно-курсовой комбинат"

А.В. Андросова

22.10.2015г.

Главный бухгалтер НОУ "Чувашский учебно-курсовой комбинат"

Т.В. Меченко

22.10.2015г.

Согласовано

Заместитель директора по экономике и финансам
филиала ПАО "МРСК Волги" - "Чувашэнерго"

Д.В. Васильенко

31.08.2015г.

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам ПАО "МРСК Волги"

И.Ю. Пучкова

08.10.2015г.

город Чебоксары
2015г.

Утверждаю
Генеральный директор ПАО "МРСК Волги"

В.А. Рябикин

"22" 10 2016 г.

Сведения о КПЭ установленных НОУ "ЧУКК" на 2016 год

Показатели	Ед.изм.	2016 год	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
"Качество выполнения образовательных программ и динамика развития" (нарастающим итогом)	коэф-т	≥1	≥1	≥1	≥1	≥1
Чистая прибыль	тыс.руб.	≥0	-	-	-	-

Директор НОУ «ЧУКК»

А.В. Андросова

Согласовано ПАО "МРСК Волги":

Заместитель
генерального директора
по экономике и финансам

И.Ю. Пучкова

Директор по управлению персоналом
и организационному проектированию
- начальник департамента

С.Г. Кателин

Исходные данные для расчета КПЭ "Качество выполнения образовательных программ и динамика развития"
НОУ "ЧУКК" на 2016 год (нарастающим итогом)

СВОД

Показатели	Ед. изм.	2016 год			
		1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
S _{план}	чел.	392	1119	1448	1894
S _{факт}	чел.				
T _{план}	час	2800	8057	10415	13637
T _{факт}	час				

филиал "Чувашэнерго"

Показатели	Ед. изм.	2016 год			
		1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
S _{план}	чел.	392	756	756	1001
S _{факт}	чел.				
T _{план}	час	2800	5443	5443	7207
T _{факт}	час				

филиал "Ульяновские РС"

Показатели	Ед. изм.	2016 год			
		1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
S _{план}	чел.	0	363	692	893
S _{факт}	чел.				
T _{план}	час	0	2614	4972	6430
T _{факт}	час				

Директор НОУ "ЧУКК"



А.В. Андросова

Согласовано ПАО "МРСК Волги":

Директор по управлению персоналом
и организационному проектированию
- начальник департамента



С.Г. Кателин

**Пояснительная записка к бизнес-плану Учреждения ПАО «МРСК Волги»
НОУ «Чувашский учебно-курсовой комбинат» на 2016 год
и прогнозу на 2017-2020 гг.**

1. Цели и задачи деятельности Учреждения.

1.1. Описание целей.

НОУ «Чувашский учебно-курсовой комбинат» (далее – Учреждение) создано по решению учредителя – Открытого акционерного общества энергетики и электрификации Чувашской республики «Чувашэнерго» (Протокол Совета директоров от 13.04.2004 г. № 103), правопреемником которого с 1 апреля 2008 года является Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Волги».

Основными целями деятельности Учреждения являются:

- реализация дополнительных профессиональных программ – программ повышения квалификации;
- реализация дополнительных общеобразовательных программ – общеразвивающих программ;
- реализация основных программ профессионального обучения - программ профессиональной подготовки по профессиям рабочих, должностям служащих, программ переподготовки рабочих, служащих, программы повышения квалификации рабочих, служащих;
- проведение подготовки по вопросам безопасности перед аттестацией руководителей и специалистов организаций, поднадзорных Федеральной службе по экологическому, технологическому и атомному надзору;
- проведение предэкзаменационной подготовки персонала организаций электроэнергетики перед проверкой знаний норм и правил по охране труда, правил технической эксплуатации, правил пожарной безопасности;
- обучение работодателей и работников вопросам охраны труда;
- проведение иных целевых курсов (обучение пожарно-техническому минимуму, оказание первой помощи при несчастных случаях на производстве и других).

1.2. Описание задач.

Основными задачами Учреждения являются:

- удовлетворение образовательных и профессиональных потребностей человека, профессиональное развитие человека, обеспечение соответствия его квалификации меняющимся условиям профессиональной деятельности и социальной среды;

- приобретение лицами различного возраста профессиональной компетенции, получение квалификационных разрядов по профессии рабочего без изменения уровня образования;

- удовлетворение индивидуальных потребностей людей в интеллектуальном совершенствовании, формирование культуры безопасного образа жизни;

- удовлетворение потребностей общества и государства в квалифицированных работниках.

Бизнес-планом Учреждения на 2016 год предусмотрено выполнение КПЭ в следующем объеме:

- «чистая прибыль» (годовой) ≥ 0 ,
- «качество выполнения образовательных программ и динамика развития (нарастающим итогом)» (квартальный) ≥ 1 .

2. Обоснование достижения КПЭ.

2.1. Предположения и ограничения, учтенные при планировании.

Основой для формирования плана выручки на 2016 год являются предварительные результаты, участие в конкурсных процедурах запроса предложений на право заключения Договора на оказание услуг по обучению и аттестации руководителей, специалистов и рабочих филиалов ПАО «МРСК Волги» «Чувашэнерго» и «Ульяновские РС», а также участие в закупочных процедурах на оказание образовательных услуг прочих сторонних организаций (разовые услуги).

Выручка от оказания услуг по обучению на 2016 год запланирована в размере 9 974 тыс. руб., что выше ожидаемого факта 2015 года на 10 тыс. руб. или на 0,1%.

Совокупная величина расходов на 2016 год запланирована в сумме 9911 тыс. руб., что составляет 99 % от ожидаемого уровня 2015 года.

При планировании условно-постоянных расходов на 2016-2020 гг. принимался следующий темп инфляции или индекс потребительских цен (ИПЦ):

Таблица 1

Прогноз показателей инфляции на 2016-2020 гг. (в среднем за год к предыдущему году)				
2016	2017	2018	2019	2020
107,0%	106,5%	105,5%	105,5%	105,5%

Показатели бизнес-плана Учреждения сформированы кассовым методом исходя из принципов учета по УСН.

2.2. Краткий анализ основных рисков, возникновение которых может препятствовать достижению КПЭ (их денежная оценка и влияние на финансовый результат) и описание способов их минимизации.

Таблица 2

КПЭ	Возможные события (риски)	Возможное отклонение КПЭ (+, -)	Предложения Учреждения по минимизации рисков
Чистая прибыль	<p>Снижение объема доходов от оказания услуг по обучению:</p> <ul style="list-style-type: none"> - в связи с существенным сокращением заявок на обучение персонала со стороны крупных заказчиков услуг из-за нестабильной ситуации в экономике; - по причине невыполнения планов обучения из-за занятости ремонтно-эксплуатационного персонала энергокомпаний на аварийно-восстановительных работах; - из-за большой конкуренции на рынке оказания аналогичных образовательных услуг, приводящей к снижению стоимости образовательных услуг 	<p>В результате возникновения рисков Учреждение может недополучить доходов порядка 2000 тыс. руб., что повлечет убыток в размере 400 тыс. руб.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Проведение мероприятий по расширению клиентской базы и сохранения существующей путем еще большей ориентации образовательной деятельности на конкретного заказчика, улучшение системы маркетинга в Учреждении. 2. Активное участие в конкурсных процедурах на оказание образовательных услуг, соответствующих профилю Учреждения, в том числе и в соседних регионах, активизация работы на электронных торговых площадках. 3. Оптимизация текущих расходов.

2.3. Основные источники повышения эффективности, примененные менеджментом при разработке бизнес-плана в целях достижения КПЭ.

Повышение эффективности деятельности Учреждения может быть достигнуто путем принятия следующих мер:

- работа по увеличению информированности об Учреждении в сети Интернет путем использования технологий продвижения сайта Учреждения и переработки сайта в соответствии с новыми требованиями ФЗ «Об образовании в Российской Федерации», регулярное обновление информации о проводимых курсах, рассылка коммерческих предложений по электронной почте потенциальным клиентам;

- улучшение качества обслуживания обучающихся: комплектование раздаточного материала для каждого обучающегося, включающего: компакт-диски с нормативными документами, перечень экзаменационных вопросов по курсу, перечень литературы, тетрадь и ручку (при необходимости); обеспечение обучающихся горячей и холодной питьевой водой, чаем, кофе и т.п.

- повышение мотивации учебно-консультационных пунктов Учреждения (заведующих У КП, преподавателей, методистов) на достижение целей;

- планомерная работа по расширению перечня образовательных программ в соот-

ветствии с потребностями рынка образовательных услуг.

3. Образовательная деятельность.

Основой для формирования параметров образовательной деятельности Учреждения в 2016-2020 гг. являются планы по заключению договоров на оказание платных образовательных услуг.

Таблица 3

Основные параметры образовательной деятельности Учреждения

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2015 ожд.	2016 план	2017 прогноз	2018 прогноз	2019 прогноз	2020 прогноз
1.	Количество слушателей - всего	чел.	2 460	2 500	2519	2534	2544	2557
1.1.	«Чувашиэнерго»	чел.	643	1 001	1001	1001	1001	1001
1.2.	«Ульяновские РС»	чел.	858	893	893	893	893	893
2.	Время на обучение персонала - всего	ч	14 280	15 000	15114	15205	15265	15340
2.1.	«Чувашиэнерго»	ч	5 720	7 207	7207	7207	7207	7207
2.2	«Ульяновские РС»	ч	5 148	6 430	6430	6430	6430	6430

В течение 2016 года Учреждение планирует обучить 2500 чел., в т.ч. по филиалу ПАО «МРСК Волги» «Чувашиэнерго» - 1001 чел.; по филиалу ПАО «МРСК Волги» «Ульяновские РС»-893 чел.

Таблица 4

Динамика выручки от реализации услуг

тыс. руб.

№ п/п	Виды деятельности	2015 ожд.	2016 план	2017 прогноз	2018 прогноз	2019 прогноз	2020 прогноз
1.	Подготовка кадров	9 964	9 974	10 050	10 110	10 150	10 200
1.1.	«Чувашиэнерго»	3 480	3 835	3 835	3 835	3 835	3 835
1.2.	«Ульяновские РС»	1 999	2 120	2 120	2 120	2 120	2 120
1.3.	Филиал ПАО «Т Плюс» «Марий Эл и Чувашии»	1 121	0	0	0	0	0
1.4.	Другие организации	3 365	4 019	4 095	4 155	4 195	4 245

Стоимость обучения для филиала ПАО «МРСК Волги» «Чувашиэнерго» и для других организаций является единой в соответствии с утвержденным Перечнем и стоимостью образовательных услуг в соответствии с конъюнктурой рынка в Чувашской Республике. Исключение составляет филиал ПАО «МРСК Волги» «Ульяновские РС», стоимость обучения персонала которого значительно ниже в связи с более низкой стоимостью обучения на территории Ульяновской области. Также незначительное снижение стоимости обучения возможно при участии в конкурсных процедурах.

По сравнению с 2015 годом стоимость обучения в 2016 году останется неизменной. С 2017 года возможно повышение стоимости обучения в пределах ИПЦ.

Выручка по филиалу ПАО «Т Плюс» «Марий Эл и Чувашии» на 2016 год не планируется, т.к. персонал данной компании будет обучаться дистанционно в своем собственном корпоративном учебном центре.

4. Динамика и структура затрат.

4.1. Себестоимость.

Динамика себестоимости реализации услуг

Таблица 5

тыс. руб.

Себестоимость	2015 ожд.	2016 план	2017 прогноз	2018 прогноз	2019 прогноз	2020 прогноз
	10 028	9 911	9 992	10 070	10 097	10 180

Затраты на реализацию услуг на 2016 год планируются в объеме 9911 тыс. руб.

Снижение затрат относительно ожидаемого уровня 2015 года обусловлено единовременно возникшими в 2015 году затратами, связанными с переездом компании в новый офис.

Наибольший удельный вес в структуре себестоимости НОУ «ЧУКК» на 2016 год приходится на следующие статьи:

- оплата труда-55%;
- страховые взносы-11%;
- арендная плата – 21%.

Материальные затраты на 2016 год запланированы в сумме 355 тыс. руб., что больше ожидаемого факта 2015 года на 5 тыс. руб. или 1%.

Затраты на оплату труда на 2016 год запланированы в сумме 5 430 тыс. руб. с учетом ММТС рабочего 1 разряда в размере 4 812 руб., установленной с 01.01.2016 г., с 01.07.2016 г. - в размере 4 898 руб. без учета вакансий.

По сравнению с ожидаемым фактом 2015 года затраты на оплату труда в 2016 году увеличатся на 330 тыс. руб. или 6,5%.

Затраты на оплату страховых взносов на 2016 год планируются в сумме 1086 тыс. руб.

В соответствии с Федеральным законом от 24.07.2009 г. № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и

территориальные фонды обязательного медицинского страхования» при применении УСН Учреждение будет начислять и уплачивать страховые взносы по ставке 20%. Данные выплаты будут производиться в ПФР РФ.

Прочие затраты в 2016 году планируются в размере 3005 тыс. руб., что составляет 98% от ожидаемого факта 2015 года.

Наиболее весомыми в структуре «прочих затрат» являются следующие статьи:

- «командировочные расходы» - план 350 тыс.руб., что выше ожидаемого факта 2015 года на 20 тыс.руб. или 6%, что объясняется необходимостью выезда работников Учреждения в служебные командировки для подготовки персонала филиала ПАО «МРСК Волги» - «Ульяновские РС» (Ульяновская область);

- «арендная плата» - план 2105 тыс. руб., что выше ожидаемого факта 2015 года на 13 тыс. руб. или 0.6%;

- «услуги связи и передачи данных» - план 100 тыс. руб., что соответствует ожидаемому уровню затрат 2015 года;

- «IT - услуги» - план 300 тыс. руб., что выше ожидаемого факта 2015 года на 4 тыс. руб. или 1%;

- «прочие услуги» - план 89 тыс.руб., в том числе техническое обслуживание ККМ - 12 тыс.руб., сопровождение сайта - 16 тыс.руб., обслуживание пожарной сигнализации - 26 тыс.руб., изготовление и установка рекламного баннера - 15 тыс. руб., оплата услуг операторов электронных торговых площадок - 10 тыс. руб., другие прочие услуги - 10 тыс. руб.;

- «повышение квалификации и проф. переподготовка» - план 50 тыс. руб. что выше ожидаемого факта 2015 года на 10 тыс. рублей или 25% в связи с требованием ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» о необходимости прохождения дополнительного профессионального образования педагогическими работниками по профилю педагогической деятельности не реже одного раза в три года. Причем проходить обучение обязаны как штатные педагогические работники, так и внештатные. Помимо обучения преподавателей и мастеров производственного обучения, необходимо обучать на курсах повышения квалификации также методистов. Подобного масштабного прохождения курсов повышения квалификации педагогическими работниками Учреждения ранее не проводилось, необходимо устранить данный пробел.

Другие расходы, относимые на себестоимость, на 2016 год планируются в размере 35 тыс.руб., в т.ч.

- транспортные расходы: оплата проезда в служебных целях -7 тыс.руб.;
- нотариальные услуги - 1 тыс. руб.;
- госпошлины – 7 тыс.руб. (пошлины за аттестацию в территориальной аттестационной комиссии Ростехнадзора 5 преподавателей (штатных и внештатных) в качестве специалистов организаций, осуществляющих подготовку и профессиональное обучение по вопросам безопасности (в соответствии с приказом Ростехнадзора от 29.01.2007 г. № 37). Размер государственной пошлины составляет 1,3 тыс. руб. за один вид аттестации;
- оплата листов нетрудоспособности за первые три дня за счет работодателя - 20 тыс. руб.

4.2. Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы (проценты к получению по банковскому депозиту) в 2016 году планируются в сумме 400 тыс. руб.

Прочие расходы на 2016 год запланированы в размере 179 тыс. руб., что ниже ожидаемого факта 2015 года на 23 тыс. руб. или 12%.

Структура прочих расходов представлена следующими статьями:

- оплата услуг кредитных организаций -40 тыс. руб.;
- затраты социального характера (путевки в ДОЛ) – 6 тыс.руб.;
- оплата труда работников-84 тыс. руб.: премии к праздникам- 32 тыс. руб., материальная помощь к отпуску - 48 тыс. руб.; к юбилею- 4 тыс. руб.;
- прочие расходы -48,5 тыс. руб.: новогодние подарки для детей - 1,2 тыс. руб., страховые взносы с ФОТ из прибыли - 7,3 тыс. руб., представительские расходы (чай, кофе, сахар для обучающихся)-20 тыс. руб., поздравление сотрудников и клиентов Учреждения на Новый год, День энергетика -20 тыс. руб.

Таким образом, сальдо прочих доходов и расходов на 2016 год сложится положительным в размере 222 тыс. руб.

5. Инвестиционная деятельность.

Капитальные вложения на 2016-2020 гг. не планируются.

6. Налог на прибыль и его влияние на финансовый результат.

В 2016 году предусмотрена уплата налога, возникающего при УСН, в размере 49,9 тыс. руб., в т.ч.:

- 0,8 тыс. руб. за 2015 год, поскольку у Учреждения имеется переплата на сумму 104 тыс. руб.;

- 49,1 тыс. руб. авансовый платеж за 2016 год.

Чистая прибыль на 2016 год запланирована в размере 235 тыс. руб., что выше ожидаемого факта 2015 года на 109 тыс. руб.

7. Прогноз финансового состояния.

Таблица 6

Динамика финансового состояния

Показатели	Ед. изм.	2015 ожд.	2016 план	2017 прогноз	2018 прогноз	2019 прогноз	2020 прогноз
Выручка, всего	тыс.руб.	9964	9974	10050	10110	10150	10200
<i>рост (снижение) к пред. году</i>	%	5,6	0,1	0,8	0,6	0,4	0,5
Себестоимость, всего	тыс.руб.	10028	9911	9992	10070	10097	10180
<i>рост (снижение) к пред. году</i>	%	6,1	-1,2	0,8	0,8	0,3	0,8
Прибыль (убыток) от продаж, всего	тыс.руб.	-64	63	58	40	53	20
<i>рост (снижение) к пред. году</i>	%	275	198	-8	-31	35	-63
Чистая прибыль	тыс.руб.	126	235	176	166	180	149
<i>рост (снижение) к пред. году</i>	%	472	86	-25	-5	8	-17

Исходя из уровня тарифов на услуги по обучению и расходов, предусмотренных при формировании плана на 2016 год, ожидается получение прибыли от продаж в размере 63 тыс. руб.

Чистая прибыль по итогам 2016 года запланирована в размере 235 тыс. руб., что обусловлено положительным финансовым результатом от прочей (внеоперационной) деятельности.

Прогноз движения денежных средств на 2016 год запланирован профицитным. Расчетный остаток денежных средств на 31.12.2016 г. составит 2 344 тыс. руб.

8. Заключение.

В процессе реализации бизнес-плана Учреждения могут возникнуть следующие проблемы:

- увеличение уровня потребительских цен (инфляции) выше запланированных;
- снижение объема выручки от оказания услуг по обучению персонала сторонних организаций относительно предусмотренного в плане.

С целью минимизации влияния вышеизложенных проблем на результаты производственной и финансово-хозяйственной деятельности Учреждения будут предприняты следующие меры:

- маркетинговые меры по привлечению большего количества сторонних организаций для прохождения их сотрудниками обучения в НОУ «ЧУКК»;
- оптимизация текущих расходов Учреждения, выявление внутренних резервов.

Директор НОУ «Чувашский
учебно-курсовой комбинат»

А.В.Андросова

Исп. Чечнева Т.В.
(8352) 55-13-60