

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення обласної ради

Фінансовий план підприємства на 2022 рік

Комунальне підприємство " Запорізький обласний центр охорони праці "
Запорізької обласної ради

Основні фінансові показники підприємства

I. Формування прибутку підприємства

Показники	Код рядка	Факт минулого року 2020	Фінансовий план поточного року (2021)	Плановий рік 2022 (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходи								
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	4081,2	4175,0	4650,0	1100,0	1100,0	1150,0	1300,0
Податок на додану вартість	002	315,4	217,0	205,0	35,0	55,0	55,0	60,0
Інші непрямі податки (розшифрувати)	003							
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	004							
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	005	3765,8	3958,0	4445,0	1065,0	1045,0	1095,0	1240,0
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	006	133,2	168,0	165,0	30,0	30,0	35,0	70,0
від оренди нерухомого майна та відшкодування комунальних послуг		126,9	160,0	165,0	30,0	30,0	35,0	70,0
від списання кредиторської заборгованості, строк позовної давності минув		6,3	8,0					
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	007	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Бюджетне фінансування								
Інші фінансові доходи (відсотки по депозитному вкладу)	008	67,6	38,0	38,0	9,5	9,5	9,5	9,5
Інші доходи (розшифрувати), в т.ч.:	009	17,0	14,8	16,4	4,1	4,1	4,1	4,1
від списання основних засобів, оприбуткування ТМЦ		0,5						
на суму амортизації по основних засобах, придбаних за капітальні трансферти		16,5	14,8	16,4	4,1	4,1	4,1	4,1
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	010	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього доходів	011	3983,6	4178,8	4664,4	1108,6	1088,6	1143,6	1323,6

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Витрати								
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	012	10,6	12,0	12,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	013	3657,7	3917,1	4482,3	1069,2	1047,6	1095,2	1270,3
- витрати на оплату праці	013/1	2359,7	2754,3	2957,0	695,2	719,2	733,9	808,7
- витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	013/2	43,3	81,6	15,0	3,8	3,8	3,8	3,6
- витрати на зв'язок	013/3	14,8	16,0	16,4	4,1	4,1	4,1	4,1
витрати на службові відрядження	013/4	26,9	44,2	15,4	3,4	4,0	4,0	4,0
інші адміністративні витрати (розшифрувати), в т.ч.:	013/5	1213,0	1021,0	1478,5	362,7	316,5	349,4	449,9
нарахування на заробітну плату		469,5	579,7	589,9	138,7	143,5	146,4	161,3
матеріальні витрати(ПММ для автомобілів)				49,6	12,3	12,3	12,3	12,7
матеріальні витрати(канцтовари, МШП, бланки)		72,2	70,0	70,9	10,9	15,0	25,0	20,0
комунальні послуги (тепло, електроенергія, вода)		157,1	153,3	325,0	95,0	40,0	40,0	150,0
амортизація		158,4	45,0	65,5	16,4	16,3	16,4	16,4
перевірка лабораторного обладнання		23,8	40,0	40,0			25,0	15,0
поліпшення основних засобів(поточний ремонт)		7,1		0,0				
витрати на періодичні видання, земельний податок, послуги з ремонту офісного обладнання, юридичні, консультаційні, банківські, нарахування ПДВ по пільгових операціях, безоплатно надані послуги, тощо		324,9	133,0	337,6	89,4	89,4	84,3	74,5
Витрати на збут (реклама)	014	5,8	4,5	10,4	2,6	2,6	2,6	2,6
Інші операційні витрати (розшифрувати), в т.ч.	015	11,4	117,4	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Резерв сумнівних боргів		11,4			1,0	1,0	1,0	1,0
Резерви на оплату відпусток та премій за підсумками року			117,4	0,0				
Фінансові витрати (розшифрувати)	016			0,0				
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	017			0,0				
Інші витрати (погашення заборгованості, переданої при ліквідації КГП УСК с/г, та штрафних санкцій)	018	66,6		0,0				
Податок на прибуток від звичайної діяльності	019	41,7	23,0	28,0				28,0
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	020			0,0				
Усього витрати	021	3793,8	4074,0	4536,7	1075,8	1054,2	1101,8	1304,9
Фінансові результати діяльності:								
Валовий прибуток (збиток)	022	3755,2	3946,0	4433,0	1062,0	1042,0	1092,0	1237,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	023	213,5	75,0	101,3	19,2	20,8	28,2	33,1
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	024	231,5	127,8	155,7	32,8	34,4	41,8	46,7
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	025	189,8	104,8	127,7	32,8	34,4	41,8	18,7
прибуток	025/1	189,8	104,8	127,7	32,8	34,4	41,8	18,7
збиток	025/2			0,0				

II. Розподіл чистого прибутку

Показники	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Відрахування частини чистого прибутку до обласного бюджету комунальними підприємствами	026	28,5	15,7	19,2	4,9	5,2	6,3	2,8
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду	027	365,7	585,7	585,7	585,7	618,5	652,9	694,7
Розвиток виробництва	028		26,2					
Резервний фонд	029		15,7					
Інші фонди (Фонд заохочення)	030		62,9					
Інші цілі (розшифрувати)	031							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітнього періоду	032	530,8	585,7	713,4	618,5	652,9	694,7	713,4

III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів

Показники	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:	033	812,5	810,8	841,0	180,0	204,9	208,9	247,2
податок на прибуток	033/1	40,9	23,0	28,0	0,0	0,0	0,0	28,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітнього періоду	033/2	261,6	217,0	205,0	35,0	55,0	55,0	60,0
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітнього періоду	033/3			0,0				
реєстрні платежі	033/4			0,0				
ресурсні платежі (податок на землю)	033/5	16,2	18,0	18,0	4,5	4,5	4,5	4,5
інші податки, у тому числі (військовий збір, НД(ФЛ))	033/6	465,3	537,1	576,6	135,6	140,2	143,1	157,7
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами	033/6/1	28,5	15,7	19,2	4,9	5,2	6,3	2,8
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	034			0,0				
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	034/1			0,0				
до державних цільових фондів	034/2			0,0				
неустойки (штрафи, пені)	034/3			0,0				
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	035	482,3	579,7	589,9	138,7	143,5	146,4	161,3
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	036	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
місцеві податки та збори	036/1							
інші платежі (розшифрувати)	036/2							

Продовження долатка

IV. Джерела формування та надходження коштів

Показники	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Чистий прибуток	037	189,8	104,8	127,7	32,8	34,4	41,8	18,7
Нерозподілений прибуток минулих періодів	038	365,7	585,7	585,7	618,5	652,9	694,7	713,4
Амортизаційні відрахування	039	158,4	45,0	65,5	16,4	16,3	16,4	16,4
Довгострокові кредити банків	040							
Короткострокові кредити банків	041							
Цільові фінансування і цільові надходження(Державний, обласний бюджети)	042							
Інші джерела(розшифрувати)	043							

V. Капітальні інвестиції

Показники	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальне будівництво	044							
Придбання (виготовлення) основних засобів	045	44,2	30	30,0		30,0		
Придбання (виготовлення) інших необоротних активів	046	101,2	10	20,0	10,0			10,0
Модернізація модифікація(добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	047		24,8					

VI. Дані про персонал та витрати на оплату праці

Показники	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
(штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно -правовими договорами), у тому числі:	048							
штатні працівники, у тому числі:		22	32	32	32	32	32	32
директор	048/1	1	1	1	1	1	1	1
адміністративно -управлінський персонал	048/2	3	3	3	3	3	3	3
працівники	048/3	8	16	16	16	16	16	16
зовнішні сумісники, за цивільно-правовими договорами		10	12	12	12	12	12	12
Витрати на оплату праці(розшифрувати)	049	2359,7	2754,3	2957,0	695,2	719,2	733,9	808,7
в т.ч. по окладам		1092,3	1696,1	1698	414,2	414,1	432,3	437,4
надбавки, доплати		277,6	344,8	458,8	111,7	111,7	117,1	118,3
премія		314,3	219,6	219,9	53,9	56,4	47,0	62,6
індексація		0	20,4	20,4		10,2		10,2
матеріальна допомога до відпустки		58,3	138,4	134,7	35,4	41,8	57,5	
матеріальна допомога нецільова		67,8						
лікарняні 5 днів		12,9		0				
виногорода за договорами ЦПХ		317,5	335,0	335,0	80,0	85,0	80,0	90,0
резерв на виплату премії за рік		219	113,4	90,2				90,2
*виплата премій та відпусток протягом року за рахунок створених резервів		229,3						
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника усього, в тому числі:	050							
директор	050/1	13,9	9,8	10,7	10,7	10,7	10,7	10,7
адміністративно -управлінський персонал	050/2	24,5	27,0	29,7	29,7	29,7	29,7	29,7
працівники	050/3	16,9	15,2	17,0	17,0	17,0	17,0	17,0
		11,5	10,7	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0

/Директор



(підпис)

Р.А.Геворкян
(Ініціали, прізвище)

Пояснювальна записка до фінансового плану
комунального підприємства
«Запорізький обласний центр охорони праці»
Запорізької обласної ради
на 2022 рік

1. На 2022 рік планується отримати дохід від реалізації послуг на суму 4650,0 тис.грн. Це більше показників фінансового плану 2021 року на 475,0 тис. грн. (111,4%) та більше фактичних показників за 2020 рік на 568,8 тис.грн. або на 113,9%.

2. Витрати на 2022 рік плануються у сумі 4536,7 тис. грн. Порівняно з плановими показниками 2021 року збільшено на 462,7 тис. грн.

3. Заплановано отримання чистого прибутку у 2022 році в сумі 127,7 тис. грн, що більше за плановий показник 2021 року на 22,9 тис.грн. (21,9%).

4. Протягом 2022 року планується перерахувати до державного бюджету частину чистого прибутку, що підлягає сплаті державними унітарними підприємствами, у сумі 19,2 тис. грн.

5. Заплановано отримання доходу від оренди нерухомого майна - 165,0 тис. грн.

6. Аналіз виконання фінансового плану за 9 місяців 2021 року засвідчив, що показники по отриманню чистого прибутку фінансового плану на 2021 рік будуть виконані.

Протягом 2017-2021 років було скасовано ряд правил з питань охорони праці. Це, в свою чергу, привело до скасування курсів за певними напрямками навчання та к зменшенню доходів підприємства. Аналіз структури наданих послуг за 2019 рік показав, що питома вага навчання за скасованими правилами склала 3,6% від усіх послуг з навчання. Тому підприємство щороку недоотримає доходу приблизно 3,6%.

Крім того, продовжують діяти несприятливі умови для здійснення господарської діяльності в умовах карантинних обмежень для запобігання поширенню COVID-19, встановлених Кабінетом Міністрів України постановою № 1236. Попри те, підприємством планується отримати чистий прибуток у сумі 127,7 тис.грн. при одночасному збільшенні валового доходу та валових витрат.

7. На 2022 рік збільшено валові видатки за такими статтями витрат:

✓ Видатки на оплату праці працівників на 107,4%.

Прожитковий мінімум згідно законодавства України в 2022 році зросте двічі: з 01.07.2022року на 104,8%, з 01.12.2021року на 108,2%.

Середня заробітна плата одного працівника на підприємстві складає:

- у 2020 році – 13,9 тис. грн., у т.ч. адміністративно-управлінського персоналу 16,9 тис. грн;
- за 9 місяців 2021 року – 10,5 тис. грн., у т.ч. адміністративно-управлінського персоналу 20,1 тис. грн.;
- на 2022 рік – 10,9 тис. грн., у т.ч. адміністративно-управлінського персоналу 17,0 тис. грн.

- ✓ Витрати на утримання приміщень, канцелярські витрати, утримання службових автомобілів, комунальні платежі надані з урахуванням прогнозованого зростання цін на відповідні товари та послуги.

Додатки:

1. Інформація про стан дебіторської заборгованості на 30.09.2021.
2. Інформація про стан кредиторської заборгованості на 30.09.2021.
3. Розрахунок річного фонду заробітної плати на 2022 рік.
4. Розрахунок витрат на заробітну плату на 2022 рік.
5. Розрахунок видатків на 2022 рік.
6. План заходів щодо оптимізації витрат підприємства на 2022 рік.

Директор підприємства

Головний бухгалтер



Р.А.Геворкян

О.Л.Агапцева

СТРАТЕГІЧНИЙ ПЛАН РОЗВИТКУ

Комунальне підприємство «Запорізький обласний центр охорони праці» Запорізької обласної ради

на 2022 - 2024 роки

Стратегічні цілі та завдання

№ з п	Пріори тет	Стратегіч на ціль	2022 рік				2023 рік				2024 рік			
			Завдання	Джерела фінансув ання	Ключові показники	Орієнтов ні терміни виконання	Завдання	Джерела фінансув ання	Ключові показники	Орієн товані терм викона ння	Завдання	Джере ла фінанс у вання	Ключо ві показн ики	Орієн товані терм Вик. Рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Умови праці та навчан ня	Забезпече ння теплом у зимовий період	Заміна вікон на енергоє- фективні- 6 одиниць Придбання термоплаз за необхідніс тю	Власні кошти	Підвищен ня енергоєфет ивності та забезпеченн я теплом	2022 рік	Заміна вікон на енергоє- фективні-4 одиниць	Власні кошти	Забезпе чення теп лом	2023 рік	Заміна вікон на енергоє- фективні- 4 одиниць	Власні кошти	Забезпе чення теплом	2024 рік
2	Збіль шення показ- ників чисто- го прибут -ку	Розширен ня асортиме нту послуг	Отриманн я дозвілу здійснюва ти навчання з питань радіаційно ї безпеки	Власні кошти та ресурси	Збільшення клієнтської бази	Протягом року	Розширен ня асортимен ту послуг	Власні кошти та ресурси	Збільшен ня клієнтсь- кої бази	Протя гом року	Розширен ня асортимен ту послуг	Власні кошти та ресурс и	Збільш ення клієнтс ь-кої бази	Протя -гом року
	Розвиток і просува ння «бренду»	4 вебінарів, 4 презентаці й, 1 акція	Власні кошти та ресурси	Збільшення кількості слухачів	Протягом року та згідно плану ЗТПП	Протягом року	4 вебінари, 2 акції, 12 презента- цій	Власні кошти та ресурси	Збільшен ня кількості слухачів	Згідно плану ЗТПП	4 вебінари, 1 круглих столи, 12 ак цій, 12 презента- цій	Влас- ні кошти та ресурс и	Збільш ення кіль кості слу- хачів	Згід- но плану ЗТПП
		Розширенн я веб- проекту			Протягом року									
		Програма лояльності												



Директор підприємства

Р.А. Геворкян

Пояснювальна записка до стратегічного плану розвитку
комунального підприємства
«Запорізький обласний центр охорони праці» Запорізької обласної ради
на три роки (2022-2024)

Відповідно до Статуту та дозвільних документів комунальне підприємство «Запорізький обласний центр охорони праці» Запорізької обласної ради надає послуги з наступних (основних) видів діяльності:

- професійно-технічне навчання дорослих та навчання з питань охорони праці;
- атестація робочих місць за умовами праці.

Потенціал підприємства достатній для збільшення обсягів послуг з навчання та атестації робочих місць.

Виявлення сильних і слабких сторін, можливостей і загроз (методологія SWOT- аналізу), які в подальшому можуть бути використані для формулювання стратегії організації, надали наступні результати:

Сильні сторони	Слабкі сторони
Наявність кваліфікованого персоналу лабораторії, який має досвід роботи в даній галузі	Відсутність тепла в приміщеннях підприємства
Накопичений багаторічний досвід роботи на ринці подібних послуг	Середній вік позаштатних викладачів становить 65 років
Добрі делові зв'язки з підприємствами області	Високий рівень конкуренції в галузі (57 навчальних центрів у Запорізькій області) та загроза появи нових конкурентів (низькі вхідні бар'єри у галузі та середній рівень фондомісткості надання послуг)

Порівняно низька трудомісткість виробництва	Жорстка конкуренція: опір, який чиниться існуючими фірмами (ціновий, навмисний демпінг)
Завойована частина ринку в наданні освітніх послуг	Низька платоспроможність підприємств - партнерів
Зручне місце розташування підприємства для окремого сегменту споживачів освітніх послуг	Невигідне розташування підприємства для великих промислових об'єктів (у промисловій зоні працює навчальний комбінат- конкурент)
Забезпеченість всіма необхідними комунікаціями	Затягування партнерами термінів оплати послуг
Висока якість послуг, що надаються	Замовники численні, а обсяги договорів не завжди є на значну суму
Наявність вільних офісних приміщень	Банкрутство або простий деяких підприємств - споживачів послуг
Позитивна багаторічна динаміка продуктивності праці	Унікальність і дефіцит ресурсу послуг
Організаційна підтримка Запорізької обласної ради	Низький рівень стимулювання персоналу
Сформований сприятливий імідж Центру у споживачів послуг.	Відсутність тісних взаємозв'язків і взаємодії на горизонтальному рівні
Філія у м. Бердянськ	Недостатність кваліфікованого персоналу структурного підрозділу «Навчальна частина», недостатньо чітка персональна відповідальність за кінцевий результат співробітників

Враховуючи результати SWOT-аналізу, розроблені конкретні стратегії з потенціювання сильних сторін і можливостей за умови врахування й обмеження впливу слабких сторін і загроз, що забезпечить Центру конкурентні переваги.

Для досягнення цільового стану організації передбачається реалізація стратегічних заходів в наступних перспективах:

Окремі напрямки стратегічного розвитку	Завдання
Якість освітніх послуг	<ul style="list-style-type: none"> • використання різних форм навчання і передових педагогічних технологій • формування вимог до організації навчального процесу • створення єдиної системи методичного забезпечення і керівництва освітнім процесом
Інноваційна стратегія	<ul style="list-style-type: none"> • впровадження в навчальний процес блочно-модульних освітніх програм і технологій дистанційного навчання • впровадження інтернет-форумів і використання технологій вебінарів
Управлінські аспекти	<ul style="list-style-type: none"> • розроблення та реалізація програми управління витратами • розроблення і впровадження збалансованої системи показників Центру.
Конкурентна стратегія	<ul style="list-style-type: none"> • досягнення довготривалих переваг на ринку освітніх і консалтингових послуг в цілях забезпечення кращих можливостей їх реалізації і отримання найбільшої економічної вигоди • відкритість і легітимність діяльності, висока якість послуг, фокусування зусиль на потребах підприємств Запорізької області
Продуктова стратегія	<ul style="list-style-type: none"> • розширення напрямів діяльності Центру і переліку послуг, входження в нові сектори ринку освітніх і консалтингових послуг
Клієнтська стратегія	<ul style="list-style-type: none"> • зміцнення існуючих стратегічних партнерських взаємовідносин з клієнтами, вибудовування нових довгострокових стратегічних партнерських взаємовідносин з клієнтами • моніторинг і формування потенційних запитів клієнтів • розширення асортименту послуг

	<ul style="list-style-type: none"> • проведення заходів по просуванню послуг • формування єдиної клієнтської бази Центру, що постійно поповнюється новими вигідними з точки зору співпраці контактами за рахунок моніторингу потенційних клієнтів в Запорізькому регіоні
Розвиток і просування "бренду"	<ul style="list-style-type: none"> • розвиток Інтернет-сайту Центра як основного інструменту просування; реалізація наступальної рекламної політики • комплексна система інтегрованих маркетингових комунікацій: реклама, пропаганда, стимулювання збуту (акції), презентації, експозиції, спеціалізовані виставки, ярмарки; участь в ключових галузевих виставках, тематичних конференціях, вебінарах • формування і підтримка позитивного іміджу Центру за рахунок підвищення якості послуг, що робляться
Кадрова стратегія	<ul style="list-style-type: none"> • формування команди, що складається з висококваліфікованих і працездатних співробітників, прагнучих реалізувати свій потенціал в рішенні завдань Центру • забезпечення високого рівня мотивації персоналу для досягнення необхідних цілей і результатів діяльності • створення оптимальних умов праці для співробітників Центру

Директор

підприємства



Р.А.Геворкян