

Утверждаю
Директор Евсеев В.В.
ГАУ «Брянский областной бизнес – инкубатор»
01 января 2009 г.

(М.П.)

**План финансово-хозяйственной деятельности
Государственного автономного учреждения «Брянский областной бизнес – инкубатор»**

на 2009-2011 годы

г. Брянск

1. Краткое содержание деятельности Учреждения

Государственное автономное учреждение «Брянский областной бизнес – инкубатор» осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, Брянской области и Уставом учреждения, в сфере развития предпринимательства Брянской области.

Предметом деятельности Учреждения является помощь предпринимателям на начальной стадии их развития, позволяющая сэкономить средства за счет невысоких арендных платежей, использования услуг инкубатора вместо приобретения дорогого офисного оборудования, найма персонала, не обеспеченного при малых масштабах бизнеса полной нагрузкой, т.е. улучшение начальных условий и перспектив выживания для лиц, создающих свое дело и оказания консультационных, бухгалтерских, юридических и прочих услуг.

Основная цель деятельности Учреждения – реализация государственной политики по обеспечению благоприятных условий для интенсивного развития малого предпринимательства в Брянской области.

Учреждение осуществляет в соответствии с заданиями Учредителя деятельность, связанную с оказанием услуг, частично за плату и бесплатно.

2. Учетная карта автономного учреждения

Полное наименование автономного учреждения:	
Юридический адрес	241007, г. Брянск, ул. Бежицкая, 54
Основной государственный регистрационный номер	1083254007660
Дата регистрации	14.05.2008 г.
Место государственной регистрации	Межрайонная ИФНС России № 2 по Брянской области
Почтовый адрес	241007, г. Брянск, ул. Бежицкая, 54
Телефон учреждения	8 (4832) 58-92-78
Факс учреждения	8 (4832) 58-92-78
Адрес электронной почты	glavbuch@bink32.ru
Ф.И.О. руководителя учреждения	Евсеев Василий Васильевич
Ф.И.О. главного бухгалтера	Подлесная Татьяна Николаевна
ИНН/КПП	3250506236/325001001
Код ОКВЭД (ОКОНХ) (вид деятельности)	70.20.2
Код ОКПО	86033316
Код ОКФС (форма собственности)	13

Код ОКАТО (местонахождение)	15401375000
Код ОКОПФ (организационно-правовая форма)	73
Код ОКОГУ (орган управления)	23900

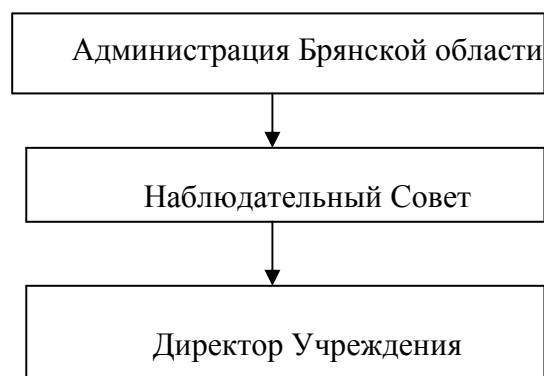
3. Общее описание ситуации

3.1. Основные виды деятельности автономного учреждения

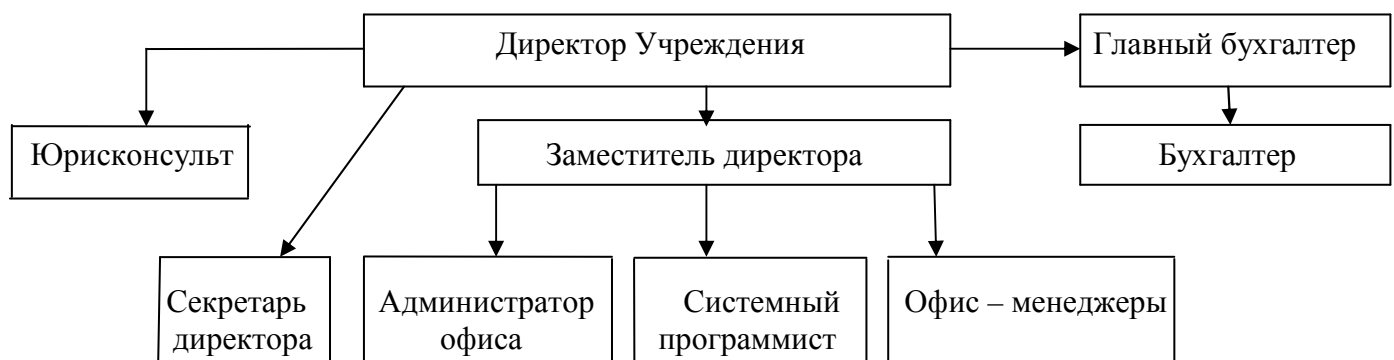
Основными видами деятельности Учреждения являются:

- сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества;
- управление эксплуатацией нежилого фонда;
- использование баз данных и информационных ресурсов;
- консультации по юридическим вопросам;
- консультации по бухгалтерскому учету и аудиту;
- исследование конъюнктуры рынка и выявление общественного мнения;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;

3.2. Структура управления



3.3. Структура предприятия



4. Анализ существующего положения и перспектив развития автономного учреждения.

4.1. Общая характеристика существующего положения автономного учреждения.

ГАУ «Брянский областной бизнес – инкубатор» создан с целью поддержки малого и среднего бизнеса. Согласно программе поддержки малого предпринимательства учреждение предоставляет в аренду вновь созданным малым предприятиям (или существующих на рынке не более года) нежилые

помещения, оборудованные мебелью и компьютерами, на льготных условиях. В первый год пребывания в бизнес – инкубаторе стоимость аренды составляет не более 40 % рыночной стоимости, во второй год – не более 60 % рыночной стоимости, в третий год не более 100%. Предприниматели на протяжении всего пребывания в инкубаторе обеспечиваются канцтоварами, программным обеспечением (Консультант, Гарант, интернет и т.п.). В инкубаторе проводится бесплатное обучение для предпринимателей по использованию различных компьютерных программ. Проводятся бесплатные семинары, курсы повышения квалификации. Это позволяет начинающим предпринимателям сэкономить средства на развитие своего бизнеса.

Квалифицированный персонал бизнес – инкубатора оказывает консультационные услуги по вопросам бухгалтерского учета, юридическим вопросам и бизнес – планированию.

ГАУ «Брянский областной бизнес – инкубатор» единственное в Брянской области предприятие направления данной деятельности.

В ГАУ «Брянский областной бизнес – инкубатор» на выгодных условиях предоставляются также дополнительные услуги:

1. Копировальные услуги (цветное и черно-белое копирование);
2. Аренда спортивного зала;
3. Аренда конференц-зала;
4. Отправка факсов;
5. Помощь в оформлении юридического лица.

4.2. Перспективы развития автономного учреждения

По нашим прогнозам предприятия, находящиеся в настоящий момент в бизнес – инкубаторе станут успешными и крепкими организациями уже через полтора – два года пребывания в инкубаторе и не будут нуждаться в поддержке. На место окрепших предприятий в будущем придут новые предприниматели, которые тоже будут пользоваться привилегиями бизнес - инкубатора.

Вместе с предпринимателями развивается и сам бизнес – инкубатор. Проводится обучение персонала.

Разрабатываются новые виды услуг такие как:

1. Обеспечение необходимыми пакетами документов представителей малого и среднего предпринимательства.
2. Подготовка пакетов учредительных документов.
3. Предоставление информации о техническом обеспечении информационно-консалтинговой деятельности, направленной на поддержку малого и среднего предпринимательства.
4. Подбор информации по заданной тематике из российских и международных сетей баз данных.
5. Изготовление фирменных бланков, товарных знаков, визитных карточек, ценников, этикеток, бланков бухгалтерского учета.
6. Обеспечение цветной печати, оперативное копирование документации.
7. Ламинирование, брошюровка, переплетные работы.
8. Изготовление наружной рекламы, печатной продукции.
9. Предоставление в аренду комплекта проекционного оборудования.

Все цены на услуги, оказываемые ГАУ «Брянский областной бизнес – инкубатор» указаны в прайс – листе.

В ближайшем будущем планируется повышение заработной платы сотрудникам бизнес – инкубатора, создание новых рабочих мест в бизнес – инкубаторе, что позволит увеличить качество и объем услуг малым предприятиям.

Показатель	2009 г. базисный	2010 г.		2011 г.	
		в ед. изм.	в%	в ед. изм.	в%
1	2	3	4	5	6
Показатели динамики доходов учреждения					
	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
<i>бюджетное финансирование:</i>					
1. Доходы автономного учреждения (субсидия)	7393,9	6845,7	92,6	5745,3	77,7
2. Доходы автономного учреждения (субсидия) на одного арендатора	434,9	402,7	92,6	338,0	77,7
<i>внебюджетные доходы:</i>					
1. Доходы автономного учреждения от предпринимательской деятельности	2020,7	2961,0	146,5	4461,5	в 2,2 раза
Показатели динамики оплаты труда работников автономного учреждения					
	руб.	руб.	%	руб.	%
1. Среднегодовая оплата труда работников	2265,0	2491,5	110,0	2740,7	121,0
	%	%		%	
2. Отношение фонда оплаты труда работников к доходам учреждения	24,1	25,4		26,9	
Показатели динамики имущества автономного учреждения					
	м2	м2	%	м2	%
1. Площадь учреждения, сдаваемая в аренду	917	917	100,0	917	100,0
2. Обеспеченность площадями зданий учреждения на одно предприятие	53,9	53,9	100,0	53,9	100,0

5. Характеристика оказываемых услуг

5.1. Описание услуг

1. Предоставление в аренду собственных нежилых помещений;

Эта услуга включает в себя предоставление офисных помещений оборудованных мебелью, оргтехникой, канцтоварами, а также предоставление доступа к информационным базам данных.

2. Оказание консультационных услуг по вопросам бухучета и налогообложения, юридическим вопросам, бизнес – планирование;

Эта услуга включает в себя предоставление информации касающейся деятельности предприятия, помощь в оформлении учредительных документов (например, оформление ИП), а также полные консультации в составлении бизнес – планов.

3. Предоставление в аренду конференц-зала;

Эта услуга включает в себя предоставление конференц-зала в аренду с проекционным оборудованием, помощь в проведении семинаров, обучении, проведение круглых столов и т.д.

4. Канцелярские услуги;

Эта услуга включает в себя обеспечение предпринимателей нужными канцтоварами (бумага, ручки, карандаши и т.д.)

5. Доступ к информационным базам данных;

Эта услуга включает в себя предоставление предпринимателям выход в интернет, доступ к программам Консультант, Гарант, а также оборудование всех компьютеров программой 1С:Предприятие. Возможно установление дополнительных программ по просьбам предпринимателей.

6. Изготовление полиграфической продукции;

Эта услуга включает в себя изготовление визитных карточек, календарей, буклетов, фирменных бланков, открыток, плакатов, приглашений и т.д.

7. Цветное и черно – белое копирование;

Эта услуга включает в себя одностороннее и двухстороннее копирование, а также сканирование (цветное и черно – белое).

8. Разработка товарного знака предприятия;

Эта услуга включает в себя разработку товарного знака, логотипа или эмблемы предприятия, дизайн упаковки и этикетки. Также производится доработка имеющегося знака.

9. Изготовление наружной рекламы;

Эта услуга включает в себя изготовление рекламных щитов, размещение рекламы на троллейбусах, автобусах, изготовление вывесок, веб – дизайн, флеш – анимация и т.д.

10. Переплет документов, брошюровка;

Эта услуга включает в себя изготовление и брошюровку папок, бухгалтерских документов, переплет технических документов, личных дел и т.д.

11. Дополнительные услуги.

Эта услуга включает в себя работу дизайнера, переводы товарных знаков из растрового изображения в векторное, сканирование фотографий, печать с носителя, набор текстов, запись информации на электронные носители, ламинирование документов, предоставление в аренду совещательной комнаты, спортзала и т.п.

5.2. Общая характеристика услуг: качество, ценообразование и т.п.

Услуги, предоставляемые ГАУ «Брянский областной бизнес – инкубатор» производятся квалифицированными специалистами. Печатная продукция производится на дорогостоящем оборудовании с использованием качественных материалов. Сдающиеся в аренду помещения (конференц-зал, совещательная комната) оборудованы оргтехникой, проекционным оборудованием, микрофонами.

Все цены на услуги и продукцию, изготавливаемую в учреждении указаны в прайс – листе.

6. План основных параметров деятельности

6.1. План основных параметров деятельности на 2009 - 2011 годы

№ п/п	Наименование параметра	Ед. изм.	2009 год	2010 год	2011 год
	Арендная плата	кв.м	894,5	917	917
	Консультационные услуги	Час	1980	2520	2880
	Доступ к информационным базам данных	Тыс. руб.	480,0	520,0	560,0
	Аренда конференц-зала	Тыс. руб.	302,0	360,0	420,0

7. План обеспечения средствами труда

7.1. Основные средства на 2009 - 2011 годы

Группа основных средств	Действующие, тыс. руб.	Общая потребность, тыс. руб.	Недостающая потребность, тыс. руб.
Здания	58310,0	58310,0	-----

Оргтехника	8738,0	9238,0	500,0
Прочие	1780,0	1880,0	100,0
Итого:	68828,0	69428,0	600,0

8. План по трудовым ресурсам

8.1. План кадровых изменений на 2009 - 2011 годы

Наименование категорий работников	Численность, чел.	Средняя заработная плата, тыс. руб.	ФОТ, тыс. руб.	Начисления на ФОТ, тыс. руб.
Директор	1	24,22	290,6	76,15
Заместитель директора	1	19,14	229,6	60,17
Главный бухгалтер	1	18,40	220,8	57,84
Юрист	1	14,43	173,1	45,36
Бухгалтер	1	14,43	173,1	45,36
Секретарь	1	9,44	113,2	29,66
Системный программист	1	14,40	172,8	45,27
Офис-менеджер	5	64,27	771,3	202,07
Администратор офиса	1	10,04	120,5	31,58
Всего:	13	188,77	2265,0	593,46
Из них: новые рабочие места	3	38,57	462,8	121,25

9. Оценка риска

9.1. Перечень проблем, трудностей и рисков

Специфика деятельности предприятия предполагает специфический набор рисков, сопутствующих его деятельности.

Имущественные риски - это риски, связанные с вероятностью потерь имущества по причине кражи, диверсии, халатности, перенапряжения технической и технологической систем и т. п.

Так как ГАУ «Брянский областной бизнес – инкубатор» предоставляет в аренду помещения оснащенные компьютерами, мебелью, то существует риск порчи, кражи имущества, а это в свою очередь убытки учреждения.

Торговые риски представляют собой риски, связанные с убытком по причине задержки платежей, отказа от платежа и т. п.

Риск ГАУ «Брянский областной бизнес – инкубатор» состоит в том, что предприятия, арендующие офисы могут быть неплатежеспособными, они могут разориться на первом этапе своей деятельности. Для того чтобы облегчить жизнь таким предприятиям и был создан инкубатор. Минимальные затраты на аренду и оснащение офиса повышают платежеспособность предпринимателя.

Хозяйственный или предпринимательский риск – риск, возникающий при любых видах деятельности, связан с производством продукции, товаров, услуг, их реализацией, коммерцией, финансовыми операциями и осуществлением различных проектов.

Риск состоит в том, что при производстве и реализации продукции, услуг (по прайсу) существует не востребованность товаров, услуг, либо при заказах от покупателя (уже выполнен заказ) возможен

отказ от заказа. Это ведет к убытку, ведь был потрачен материал, рабочее время исполнителя и т.п.

Существует и риск утраты гарантированного бюджетно-сметного финансирования, заключающийся в том, что государство, по сути, предлагает автономным учреждениям попробовать себя «в свободном плавании» в рыночных условиях, в конкурентной среде, при сохранении минимального финансирования «по заказу» на основе задания учредителя.

9.2. Меры по нейтрализации рисков и снижения их отрицательных последствий.

1. Отсрочка платежа
2. Скидки на продукцию, услуги
3. Реклама предприятия
4. Страхование имущества.

10. Финансово-экономический план на 2009 - 2011 годы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателей	2009 г.	2010 г.	2011 г.
1	Доходы, всего	2020,7	2961,0	4461,5
2	Расходы, всего (сумма стр.2.1.-2.2.):			
2.1.	Расходы на оплату труда (с начислениями)	1270,7	2361,0	3951,5
2.2.	Налоги и сборы (без ЕСН) всего, в т.ч.:	750,0	600,0	510,0
	- Налог на имущество	750,0	600,0	510,0

11. Источники финансирования деятельности учреждения

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателей	2009 г.	2010 г.	2011 г.
1	Средства от предпринимательской деятельности	2020,7	2961,0	4461,5
2	Бюджетные поступления	7393,9	6845,7	5745,3
	ИТОГО	9414,6	9806,7	10206,8
	<i>Справочно:</i>			
	<i>Расходование средств целевого финансирования всего, в т.ч.</i>	7393,9	6845,7	5745,3
	- техническое обслуживание оргтехники;	940,4	1034,4	1137,8
	- охрана цокольного, первого и второго этажей;	673,4	740,7	814,8
	- затраты по оплате природного газа для газовой котельной, электроэнергии, водоснабжения и канализации;	398,3	438,1	481,9
	- уборка нежилых помещений;	422,6	464,9	511,4
	- абонентская плата за телефонные услуги;	131,1	150,3	172,8
	<i>Прочее (расшифровать) в т.ч.:</i>			
	- заработная плата работникам (с начислениями);	2596,7	2062,3	797,5
	- налог на имущество;	750,0	600,0	510,0

-общехозяйственные расходы;	341,4	231,6	195,8
- незапланированные расходы;	314,2	250,8	199,3
- обучение арендаторов;	359,2	359,2	359,2
-оказание информационных услуг (Консультант, Гарант);	266,8	293,5	322,9
- абонентская плата за интернет.	199,8	219,9	241,9

12. Мероприятия по повышению эффективности деятельности учреждения.

Основной деятельностью автономного учреждения признается деятельность, непосредственно направленная на достижение целей, ради которых автономное учреждение создано. ГАУ «Брянский областной бизнес – инкубатор» создано с целью поддержки малого и среднего бизнеса Брянской области.

Для того чтобы повысить эффективность деятельности ГАУ «Брянский областной бизнес – инкубатор» рекомендуется провести следующие мероприятия:

1. Оптимизация количества персонала. Означает увеличение персонала до нормы штатного расписания.
2. Совершенствование организации труда. Означает усовершенствование средств труда (оргтехника, информационные технологии, программное обеспечение и т.п.), разработка и оказание дополнительных услуг субъектам малого предпринимательства.
3. Повышение квалификации персонала. Означает постоянное обучение сотрудников ГАУ «Брянский областной бизнес – инкубатор», что ведет к повышению качества работы.
4. Расширение услуг бизнес – инкубатора для субъектов малого предпринимательства, в будущем создание сети бизнес – инкубаторов или их филиалов в районах города Брянска и Брянской области.