

Расчеты (обоснования)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение Детский сад № 15 "Родничок"
(наименование учреждения)

1. Доходы

1. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	КВФО	Наименование субсидии	Направления расходования субсидии	2024	2025	2026
1	903.0701.71102.29999.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ОМ "Проведение мероприятий по организации здоровьесберегающей деятельности")	Развитие материально-технической базы учреждения (приобретение, модернизация особо ценного движимого имущества)	0,00	200 000,00	200 000,00
2	903.0701.71102.S2370.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ОМ "Проведение мероприятий по организации здоровьесберегающей деятельности участников образовательного процесса")	Приобретение игрового оборудования (Реализация мероприятий перечня проектов народных инициатив)	250 000,00	166 155,00	166 155,00
3	903.0701.71302.29999.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ОМ "Выявление и развитие уровня профессионального мастерства детей и подростков в рамках участия в мероприятиях по стандартам JuniorSkills, WorldSkills "Молодые профессионалы")	Проведение и участие детей и подростков в мероприятиях по стандартам JuniorSkills, WorldSkills "Молодые профессионалы"	0,00	5 000,00	5 000,00
4	903.0701.82100.29999.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ПП "Развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности в образовательных учреждениях Усольского района")	Осуществление мероприятий по текущему ремонту объектов недвижимого имущества и оборудования, закрепленного за учреждением и проведение работ для обеспечения деятельности учреждения	0,00	568 599,00	0,00
5	903.0701.82100.F9999.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ПП "Развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности в образовательных учреждениях Усольского района")	Осуществление мероприятий по текущему и капитальному ремонту объектов недвижимого имущества и оборудования, закрепленного за учреждением	40 000,00	230 000,00	330 000,00
6	903.0701.82100.P9999.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ПП "Развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности в образовательных учреждениях Усольского района")	Выполнение инженерных изысканий, подготовки проектной документации для ремонта объектов недвижимого имущества, а также проведения государственной экспертизы указанной проектной документации и результатов указанных инженерных изысканий.	800 000,00	1 200 000,00	0,00
7	903.0701.82200.F9999.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ПП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в образовательных учреждениях Усольского района")	Осуществление мероприятий по текущему и капитальному ремонту объектов недвижимого имущества и оборудования, закрепленного за учреждением	0,00	100 000,00	30 000,00
8	903.0709.82300.F9999.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ПП "Обеспечение пожарной безопасности в образовательных учреждениях Усольского района")	Осуществление мероприятий по текущему и капитальному ремонту объектов недвижимого имущества и оборудования, закрепленного за учреждением	0,00	50 000,00	0,00
9	903.0709.82400.29999.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ПП "Обеспечение безопасности в образовательных учреждениях Усольского района от проявлений терроризма и экстремизма")	Осуществление мероприятий по обеспечению безопасности в образовательных учреждениях Усольского района от проявлений терроризма и экстремизма	0,00	93 000,00	0,00
10	903.0701.92000.K9999.612	5	Субсидии БУ на иные цели (Кредиторская задолженность)	Оплата кредиторской задолженности	176 813,40	0,00	0,00
Итого:					1 266 813,40	2 612 754,00	731 155,00

2. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)
в рамках установленного муниципального задания

№ п/п	Код (наименование) субсидии	КВФО	Наименование субсидии	Направления расходования субсидии	2024	2025	2026
1	903.0701.71101.29999.611	4	Субсидии БУ на муниципальное задание (ОМ "Государственная политика в сфере образования")	Обеспечение деятельности образовательных учреждений	100 310,00	130 560,00	130 560,00
2	903.0701.71101.73010.611	4	Субсидии БУ на муниципальное задание (ОМ "Государственная политика в сфере образования")	Субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования	36 375 322,20	33 441 967,00	34 687 590,40
3	903.0701.71102.29999.611	4	Субсидии БУ на муниципальное задание (ОМ "Проведение мероприятий по организации здоровьесберегающей деятельности участников образовательного процесса")	Прохождение медосмотра, гигиенической подготовки (аттестация) работниками, укрепление материально-технической базы и организация санитарно-бытовых условий в образовательных организациях	736 788,00	771 788,00	771 788,00
4	903.0701.82100.29999.611	4	Субсидии БУ на муниципальное задание (ПП "Развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности в образовательных учреждениях Усольского района")	Техническое обслуживание зданий, сооружений и оборудования образовательных организаций	20 000,00	180 000,00	180 000,00
5	903.0701.82100.K9999.611	4	Субсидии БУ на муниципальное задание (ПП "Развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности в образовательных учреждениях Усольского района")	Содержание коммунальной инфраструктуры образовательных учреждений	3 620 040,00	618 240,00	618 240,00
6	903.0709.82300.K9999.611	4	Субсидии БУ на муниципальное задание (ПП "Обеспечение пожарной безопасности в образовательных учреждениях Усольского района")	Обеспечение пожарной безопасности в образовательных учреждениях (обслуживание АПС)	27 000,00	27 000,00	27 000,00
7	903.0709.82300.29999.611	4	Субсидии БУ на муниципальное задание (ПП "Обеспечение пожарной безопасности в образовательных учреждениях Усольского района")	Обеспечение пожарной безопасности в образовательных учреждениях	0,00	43 400,00	43 400,00
8	903.0709.82400.K9999.611	4	Субсидии БУ на муниципальное задание (ПП "Обеспечение безопасности в образовательных учреждениях Усольского района от проявлений терроризма и экстремизма")	Обеспечение безопасности в образовательных учреждениях (услуги охраны)	10 000,00	10 000,00	10 000,00
9	903.0709.82400.29999.611	4	Субсидии БУ на муниципальное задание (ПП "Обеспечение безопасности в образовательных учреждениях Усольского района от проявлений терроризма и экстремизма")	Обеспечение безопасности в образовательных учреждениях	19 224,64	36 000,00	36 000,00
10	903.0701.82600.29999.611	4	Субсидии БУ на муниципальное задание (ПП "Улучшение условий и охраны труда, обеспечение санитарно-гигиенического благополучия в образовательных учреждениях Усольского района")	Проведение специальной оценки условий труда, приобретение спецодежды, спецоузи, обучение работников по охране труда	1 854,00	66 000,00	63 000,00
Итого:					40 910 538,84	35 324 955,00	36 567 578,40

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)
сверх установленного муниципального задания

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование показателя	Наименование услуги (работы)	2024	2025	2026
1	Собственные доходы учреждения	2	Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности	Предоставление питания за родительскую плату, питание работников учреждения за плату	3 550 000,00	3 550 000,00	3 550 000,00
Итого:					3 550 000,00	3 550 000,00	3 550 000,00

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование показателя	КОСГУ	2024	2025	2026
1	компенсация затрат учреждения	4	Доходы от возмещений Фондом социального страхования Российской Федерации расходов	139	0,00	0,00	0,00
Итого:					0,00	0,00	0,00

2. Расходы

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов 111, 112, 113, 119
Источник финансового обеспечения КВФО 4,5

1.1. Расходы на оплату труда

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Средняя сумма выплат на одного чел. в месяц	Среднесписочная численность, чел.	Предусмотрено лимитами		
						2024	2025	2026
1	оплата труда	4	Фонд оплаты труда работников учреждений с учетом стимулирующих выплат	37 651,03	61,3	27 696 100,00	25 458 500,00	26 415 200,00
Итого:						27 696 100,00	25 458 500,00	26 415 200,00
2	оплата труда	4	Оплата больничного листа за счет работодателя			100 000,00	100 000,00	100 000,00
Итого:						100 000,00	100 000,00	100 000,00

1.2. Выплаты персоналу при направлении в служебные командировки

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	КОСГУ	Предусмотрено лимитами		
					2024	2025	2026
1	прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного	4	Командировочные (суточные) при поездках на научно-практические конференции, олимпиады, фестивали, соревнования	212			
Итого:					0,00	0,00	0,00

1.3. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	По расчету	Предусмотрено лимитами		
						2024	2025	2026
1.	взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	4	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	x	6 093 142,00	5 600 870,00	5 811 344,00
1.1.			В том числе: по ставке 22,0%	27 696 100,00	6 093 142,00	6 093 142,00	5 600 870,00	5 811 344,00
2.			Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x		858 579,10	789 213,50	818 871,20
2.1.			В том числе: страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	27 696 100,00	803 186,90	803 186,90	738 296,50	766 040,80
2.2.			Обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	27 696 100,00	55 392,20	55 392,20	50 917,00	52 830,40
3.			Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	27 696 100,00	1 412 501,10	1 412 501,10	1 298 383,50	1 347 175,20
4.		4	Пособия по социальной помощи, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам в натуральной форме		10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
Итого:					8 374 222,20	8 374 222,20	7 688 467,00	7 977 390,40

2. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов 360
Источник финансового обеспечения КВФО 4

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	КОСГУ	Предусмотрено лимитами		
					2024	2025	2026
1	иные выплаты населению	4	Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	264	20 000,00	10 000,00	10 000,00
Итого:					20 000,00	10 000,00	10 000,00

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов 851, 852, 853
Источник финансового обеспечения КВФО 4

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	По расчету	Предусмотрено лимитами		
							2024	2025	2026
1	уплата налогов, сборов и иных платежей	4	Земельный налог	5 340 642	1,5	80 109,63	80 110,00	80 110,00	80 110,00
2		4	Госпошлины, иные платежи				0,00	1 750,00	1 750,00
Итого:							80 110,00	81 860,00	81 860,00

4. Расчет (обоснование) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	КОСГУ	Предусмотрено лимитами		
					2024	2025	2026
1	прочие выплаты				0,00	0,00	0,00
Итого:					0,00	0,00	0,00

5. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов 243, 244, 247
Источник финансового обеспечения КВФО 2, 4, 5

5.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Стоимость за единицу, руб.	Количество платежей в год	По расчету	Предусмотрено лимитами		
							2024	2025	2026
1	услуги связи	4	Услуги связи	920,00	12	11 040,00	11 040,00	11 040,00	
2		4	Интернет	1 000,00	12	12 000,00	12 000,00	12 000,00	
Итого:							23 040,00	23 040,00	23 040,00

5.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Стоимость за единицу, руб	Количество платежей в год	По расчету	Предусмотрено лимитами		
							2024	2025	2026
1	транспортные услуги						0,00	0,00	0,00
Итого:							0,00	0,00	0,00

5.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Лимит потребления в год	Тариф (стоимость за единицу измерения), руб.	По расчету	Предусмотрено лимитами		
							2024	2025	2026
1	коммунальные услуги	4	Тепловая энергия, Гкал	844,87	3 571,38	3 017 351,82	2 697 938,70	59 494,00	59 494,00
2		4	Электрическая энергия, кВт/ч	67 900,00	5,14	349 006,00	329 006,00	49 006,00	49 006,00
3		4	Холодное водоснабжение, м3	2 037,00	96,53	196 631,61	156 631,61	156 631,61	156 631,61
4		4	Горячая вода, м3	844,87	96,53	81 555,30	81 555,30	0,00	0,00
5		4	Водоотведение, м3	2 836,77	126,58	359 078,35	244 275,03	244 275,03	244 275,03
6		4	ТКО, м3	157,53	563,66	88 793,36	88 793,36	88 793,36	88 793,36
Итого:							3 598 200,00	598 200,00	598 200,00
1		5	Тепловая энергия, гкал (кредиторская задолженность)				176 813,40	0,00	0,00

5.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Стоимость за единицу, руб	Количество платежей в год	По расчету	Предусмотрено лимитами		
							2024	2025	2026
1	арендная плата за пользование имуществом						0,00	0,00	0,00
Итого:							0,00	0,00	0,00

5.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Предусмотрено лимитами		
				2024	2025	2026
1	работы, услуги в целях капитального ремонта государственного(муниципального) имущества	5	Субсидии на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив	0,00	0,00	0,00
Итого:				0,00	0,00	0,00

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Предусмотрено лимитами		
				2024	2025	2026
1	работы, услуги по содержанию имущества	4	Лабораторные исследования, дератизация, дезинсекция, поверка весового оборудования, дезинфекция	190 488,00	190 488,00	190 488,00
2		4	Ремонт оргтехники, заправка картриджами	0,00	2 000,00	2 000,00
3		4	Промывка, опрессовка системы отопления	20 000,00	20 000,00	20 000,00
4		4	Поверка вент. систем, поверка счетчиков, поверка СИ	0,00	30 000,00	30 000,00
5		4	ТО приборов учета	10 800,00	9 000,00	9 000,00
6		4	ТО пож сигнализации	27 000,00	27 000,00	27 000,00
7		4	Контроль качества огнезащитных свойств	0,00	5 000,00	5 000,00
8		4	Испытание наружного ограждения кровли и наружных пожарных лестниц, пожарных кранов	0,00	8 000,00	8 000,00
9		4	Перезарядка огнетушителей	0,00	9 000,00	9 000,00
10		4	Обслуживание, текущий ремонт системы наружного наблюдения (видеонаблюдение)	19 224,64	20 000,00	20 000,00
				267 512,64	320 488,00	320 488,00
1		5	Ремонт отопления	0,00	230 000,00	230 000,00
2		5	Обследование зданий	0,00	568 599,00	0,00
3		5	Замена входных дверей	40 000,00	0,00	0,00
4		5	Ремонт электроснабжения	0,00	100 000,00	0,00
Итого:				40 000,00	898 599,00	230 000,00
Итого:				307 512,64	1 219 087,00	550 488,00

5.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Предусмотрено лимитами		
				2024	2025	2026
1	работы, услуги в целях капитального ремонта государственного(муниципального) имущества	5	ПСД капитальный ремонт здания	800 000,00	1 200 000,00	0,00
Итого:				800 000,00	1 200 000,00	0,00

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Предусмотрено лимитами			
				2024	2025	2026	
1	прочие работы, услуги, страхование	4	СБИС (эл. трудовые книжки), ЭЦП	8 200,00	8 200,00	8 200,00	
2		4	Обучение специалиста по закупкам	0,00	2 500,00	2 500,00	
3		4	Мед.осмотр, психологич.обследование	245 000,00	245 000,00	245 000,00	
4		4	Сан минимум	25 600,00	25 600,00	25 600,00	
5		4	Обучение ГО и ЧС, пож минимум	0,00	16 000,00	16 000,00	
6		4	Обслуживание систем тревожной сигнализации	10 000,00	10 000,00	10 000,00	
7		4	Обучение по охране труда	0,00	3 000,00	0,00	
8		4	Специальная оценка условий труда	1 854,00	0,00	0,00	
				290 654,00	310 300,00	307 300,00	
1			5	Организационные расходы для участия в мероприятиях	0,00	5 000,00	5 000,00
2		5	Обеспечение безопасности в образовательных учреждениях (монтаж оборудования)	0,00	45 000,00	0,00	
Итого:				0,00	50 000,00	5 000,00	
Итого:				290 654,00	360 300,00	312 300,00	

5.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Предусмотрено лимитами			
				2024	2025	2026	
1	увеличение стоимости основных средств	4	Приобретение игрового оборудования, игрушек, учебных пособий	154 000,00	154 000,00	154 000,00	
				154 000,00	154 000,00	154 000,00	
1		5	Приобретение игрового оборудования (Реализация мероприятий перечня проектов народных инициатив)	250 000,00	166 155,00	166 155,00	
2		5	Приобретение оборудования для видеонаблюдения	0,00	48 000,00	0,00	
3	5	Приобретение оборудования для пищеблока, мебель	0,00	200 000,00	200 000,00		
Итого:				250 000,00	414 155,00	366 155,00	
Итого:				404 000,00	568 155,00	520 155,00	

5.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Предусмотрено лимитами		
				2024	2025	2026
1		2	Приобретение продуктов питания	3 982 116,52	3 550 000,00	3 550 000,00
				3 982 116,52	3 550 000,00	3 550 000,00
1	увеличение стоимости материальных запасов	4	Приобретение канцелярии, расходных материалов	0,00	24 000,00	24 000,00
2		4	Приобретение канцелярии, методических пособий	31 000,00	31 000,00	31 000,00
3		4	Приобретение продуктов питания (присмотр и уход)	142 700,00	142 700,00	142 700,00
4		4	Приобретение медикаментов	0,00	5 000,00	5 000,00
5		4	Посуда, кухонный инвентарь, столешницы	0,00	30 000,00	30 000,00
6		4	Хоз. товары, моющие	133 000,00	133 000,00	133 000,00
7		4	Стройматериалы (тек.ремонт)	0,00	70 000,00	70 000,00
8		4	Стройматериалы (краска)	0,00	50 000,00	50 000,00
9		4	Хозинвентарь для ремонта, кисти	0,00	10 000,00	10 000,00
10		4	Датчики ПС, извещатели, акк.батарей	0,00	5 400,00	5 400,00
11		4	Материалы для ремонта тревожной сигнализации	0,00	16 000,00	16 000,00
12		4	Приобретение спецодежды, спецобуви, средств индивидуальной защиты	0,00	63 000,00	63 000,00
					306 700,00	580 100,00
1		5	Приобретение стройматериалов	0,00	0,00	100 000,00
2		5	Противопожарные двери	0,00	50 000,00	0,00
3		5	Приобретение светильников	0,00	0,00	30 000,00
				0,00	50 000,00	130 000,00
Итого:				4 288 816,52	4 180 100,00	4 260 100,00