

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	2023	2024	2025
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)	85 000,00	50 000,00	50 000,00
2	903.0701.71102.52370.612	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)	300 000,00	100 000,00	100 000,00
3	903.0701.71102.52380.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ОМ "Проведение мероприятий по организации здоровьесберегающей деятельности участников образовательного процесса")	"Спорт - здоровье - дошколята!" Приобретение оборудования для спортивной площадки для детей дошкольного возраста	500 000,00	0,00	0,00
4	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	0,00	150 000,00	250 000,00
5	903.0701.82100.S2370.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ПП "Развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности в образовательных учреждениях Усольского района")	Субсидии на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив	0,00	0,00	500 000,00
6	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	195 790,00	80 000,00	110 000,00
7	903.0709.82400.S2949.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ПП "Обеспечение безопасности в образовательных учреждениях Усольского района от проявлений терроризма и экстремизма")	Обеспечение безопасности в образовательных учреждениях	0,00	30 000,00	0,00
8	903.0701.92000.K9999.612	5	Субсидии БУ на иные цели (Кредиторская задолженность)	Оплата кредиторской задолженности	10 413,70	0,00	0,00
Итого:					1 091 203,70	410 000,00	1 010 000,00

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

№ п/п	Код (наименование) субсидии	КВФО	Наименование субсидии	Направления расходования субсидии	2023	2024	2025
1	903.0701.71101.29999.611	4	Субсидии БУ на муниципальное задание (ОМ "Государственная политика в сфере образования")	Обеспечение деятельности образовательных учреждений	113 593,10	119 219,25	119 219,25
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	37 401 214,75	30 415 388,80	30 415 388,80
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	679 851,94	592 010,00	602 010,00
4	903.0701.71302.29999.611	4	Субсидии БУ на муниципальное задание (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	5 300,00	5 300,00
5	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	121 910,00	80 500,00	80 500,00
6	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	4 003 663,63	1 371 000,00	1 471 000,00
7	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)	26 533,08	27 000,00	27 000,00
8	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	54 714,22	167 480,00	167 480,00
9	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)	9 811,20	10 000,00	10 000,00
10	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	8 000,00	67 500,00	42 500,00
11	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, спецообуви, обучение работников по охране труда	53 554,00	72 000,00	72 000,00
Итого:					42 472 845,92	32 927 398,05	33 012 398,05

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

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование показателя	Наименование услуги (работы)	2023	2024	2025
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	3 300 000,00	3 300 000,00
Итого:					3 550 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование показателя	КОСГУ	2023	2024	2025
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		
						2023	2024	2025
1	оплата труда	4	Фонд оплаты труда работников учреждений с учетом стимулирующих выплат	37 580,80	63,1	28 456 182,29	23 128 178,80	23 128 178,80
Итого:						28 456 182,29	23 128 178,80	23 128 178,80
2	оплата труда	4	Оплата больничного листа за счет работодателя			169 191,05	110 000,00	110 000,00
Итого:						169 191,05	110 000,00	110 000,00

1.2. Выплаты персоналу при направлении в служебные командировки

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	КОСГУ	Предусмотрено лимитами		
					2023	2024	2025
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		
						2023	2024	2025
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	6 257 434,46	5 088 199,34	5 088 199,34
1.1.			В том числе: по ставке 22,0%	28 456 182,29	6 257 434,46	6 257 434,46	5 088 199,34	5 088 199,34
2.			Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x		882 141,65	716 973,54	716 973,54
2.1.			В том числе: страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	28 456 182,29	825 229,29	825 229,29	670 717,19	670 717,19
2.2.			Обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	28 456 182,29	56 912,36	56 912,36	46 256,36	46 256,36
3.			Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	28 456 182,29	1 451 265,30	1 451 265,30	1 179 537,12	1 179 537,12
Итого:					8 590 841,41	8 590 841,41	6 984 710,00	6 984 710,00

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		
					2023	2024	2025
1	иные выплаты населению	4		296			
Итого:					0,00	0,00	0,00

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		
							2023	2024	2025
1	уплата налогов, сборов и иных платежей	4	Земельный налог	5 340 642	1,5	80 109,63	80 109,53	90 419,25	90 419,25
2		4	Пени по контрактам			483,57	250,00	250,00	
3		4	Госпошлины, иные платежи			0,00	0,00	0,00	
4		4	Пени по страховым взносам			500,00	250,00	250,00	
Итого:							81 093,10	90 919,25	90 919,25

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		
					2023	2024	2025
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		
							2023	2024	2025
1	услуги связи	4	Услуги связи	727,08	12	8 725,00	8 725,00	12 000,00	12 000,00
2		4	Интернет	1 000,00	12	12 000,00	12 000,00	13 200,00	13 200,00
Итого:							20 725,00	25 200,00	25 200,00
1		5	Услуги связи (кредиторская задолженность)			171,75	0,00	0,00	
Итого:							171,75	0,00	0,00

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		
							2023	2024	2025
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		
							2023	2024	2025
1	коммунальные услуги	4	Тепловая энергия, Гкал	844,87	3 571,26	3 017 250,44	3 091 162,41	703 442,02	623 442,02
2		4	Электрическая энергия, кВт/ч	67 900,00	5,11	346 969,00	326 969,00	266 969,00	346 969,00
3		4	Холодное водоснабжение, м3	2 037,00	96,55	196 672,35	156 672,35	106 672,35	136 672,35
4		4	Горячая вода, м3	824,50	96,53	79 588,99	79 588,99	79 588,99	79 588,99
5		4	Водоотведение, м3	2 861,50	126,58	362 208,67	242 752,53	104 534,29	174 534,29
6		4	ТКО, м3	157,53	563,66	88 793,36	88 793,36	88 793,36	88 793,36
Итого:							3 985 938,63	1 350 000,00	1 450 000,00
1		5	Электрическая энергия, кВт/ч (кредиторская задолженность)				8 551,00	0,00	0,00
2		5	Вывоз ТКО, м3(кредиторская задолженность)				1 690,95	0,00	0,00
Итого:							10 241,95	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		
							2023	2024	2025
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		
				2023	2024	2025
1	работы, услуги в целях капитального ремонта государственного(муниципального) имущества	5	Субсидии на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив	0,00	0,00	500 000,00
Итого:				0,00	0,00	500 000,00

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Предусмотрено лимитами		
				2023	2024	2025
1	работы, услуги по содержанию имущества	4	Лабораторные исследования, дератизация, дезинсекция, поверка весового оборудования, дезинфекция	196 939,93	153 510,00	153 510,00
2		4	Промывка, опрессовка системы отопления	20 000,00	20 000,00	20 000,00
3		4	Поверка вент систем, поверка счетчиков, поверка СИ	7 000,00	5 500,00	5 500,00
4		4	Обследование технического состояния системы водоснабжения и канализации	47 080,00	0,00	0,00
5		4	ТО приборов учета	9 000,00	9 000,00	9 000,00
6		4	ТО пож сигнализации	26 533,08	27 000,00	27 000,00
7		4	Испытания и измерения сопротивления изоляции электропроводки	21 914,22	30 000,00	30 000,00
8		4	Огнезащитная обработка деревянных конструкций кровли и чердачных помещений	0,00	30 000,00	30 000,00
9		4	Контроль качества огнезащитных свойств	0,00	5 000,00	5 000,00
10		4	Испытание наружного ограждения кровли и наружных пожарных лестниц, пожарных кранов	13 000,00	20 000,00	20 000,00
11		4	Перезарядка огнетушителей	0,00	5 280,00	5 280,00
12		4	Обслуживание, текущий ремонт систем наружного наблюдения (видеонаблюдение)	0,00	25 000,00	0,00
				341 467,23	330 290,00	305 290,00
1		5	Ремонт отопления	0,00	150 000,00	150 000,00
2		5	Устройство спортивной площадки (инициативный проект)	279 314,00	0,00	0,00
3		5	Ремонт электроснабжения	137 000,00	80 000,00	80 000,00
Итого:				416 314,00	230 000,00	230 000,00
				757 781,23	560 290,00	535 290,00

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

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Предусмотрено лимитами		
				2023	2024	2025
1	прочие работы, услуги, страхование	4	СБИС (эл. трудовые книжки), ЭЦП	5 500,00	5 100,00	5 100,00
2		4	Обучение специалиста по закупкам	5 000,00	0,00	0,00
3		4	Мед осмотр, психологич. обследование	225 678,64	255 000,00	255 000,00
4		4	Сан минимум	26 600,00	13 500,00	13 500,00
5		4	Организационные расходы для участия в мероприятиях	0,00	5 300,00	5 300,00
6		4	Обучение ГО и ЧС, пож минимум	6 000,00	16 000,00	16 000,00
7		4	Обслуживание систем тревожной сигнализации	9 811,20	10 000,00	10 000,00
8		4	Обучение антитеррор	8 000,00	0,00	0,00
9		4	Установка систем тревожной сигнализации	0,00	9 000,00	9 000,00
10		4	Специальная оценка условий труда	13 500,00	22 000,00	22 000,00
				300 089,84	335 900,00	335 900,00
1		5	Обеспечение безопасности в образовательных учреждениях (монтаж оборудования)	0,00	30 000,00	0,00
Итого:				300 089,84	365 900,00	335 900,00

5.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Предусмотрено лимитами			
				2023	2024	2025	
1	увеличение стоимости основных средств	4	Приобретение игрового оборудования, игрушек, учебных пособий	185 000,00	152 500,00	152 500,00	
2		4	Приобретение оборудования для видеонаблюдения	0,00	16 000,00	16 000,00	
				185 000,00	168 500,00	168 500,00	
1		5	Приобретение игрового оборудования (Реализация мероприятий перечня проектов народных инициатив)	300 000,00	100 000,00	100 000,00	
2		5	Приобретение оборудования для спортивной площадки	220 686,00	0,00	0,00	
3	5	Ковры	39 200,00	0,00	0,00		
4	5	Скамейки, полотеничницы	45 800,00	0,00	0,00		
5	5	Приобретение оборудования для пищеблока, мебель	0,00	50 000,00	50 000,00		
				605 686,00	150 000,00	150 000,00	
Итого:				790 686,00	318 500,00	318 500,00	

5.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование расходов	Предусмотрено лимитами		
				2023	2024	2025
1		2	Приобретение продуктов питания	3 738 896,68	3 300 000,00	3 300 000,00
				3 738 896,68	3 300 000,00	3 300 000,00
1	увеличение стоимости материальных запасов	4	Приобретение канцелярии, расходных материалов	10 000,00	10 000,00	10 000,00
2		4	Приобретение канцелярии, методических пособий	0,00	40 000,00	40 000,00
3		4	Приобретение продуктов питания (присмотр и уход)	56 600,00	30 000,00	30 000,00
4		4	Приобретение медикаментов	0,00	0,00	10 000,00
5		4	Посуда, кухонный инвентарь, столешницы	56 263,37	20 000,00	20 000,00
6		4	Хоз. товары, моющие	117 770,00	120 000,00	120 000,00
7		4	Смесители	2 180,00	0,00	0,00
8		4	Стройматериалы (краска)	39 810,00	50 000,00	50 000,00
9		4	Хозинвентарь для ремонта, кисти	5 840,00	5 000,00	5 000,00
10		4	Датчики ПС, извещатели, акк. батареи	13 800,00	60 000,00	60 000,00
11		4	Планы эвакуации людей, таблички эвакуационных выходов, стрелки	0,00	1 200,00	1 200,00
12		4	Материалы для ремонта тревожной сигнализации	0,00	17 500,00	17 500,00
13		4	Приобретение спецодежды, спецобуви, средств индивидуальной защиты	40 054,00	50 000,00	50 000,00
				342 317,37	403 700,00	413 700,00
1		5	Приобретение стройматериалов	0,00	0,00	100 000,00
2		5	Приобретение светильников	58 790,00	0,00	30 000,00
				58 790,00	0,00	130 000,00
			Итого:	4 140 004,05	3 703 700,00	3 843 700,00