

Расчеты (обоснования)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 4 "Теремок"
(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 участников образовательного процесса")	Развитие материально-технической базы учреждения (приобретение, модернизация особо ценного движимого имущества, в том числе оборудование и нематериальные активы)	0,00	130 000,00	130 000,00
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)	168 800,00	164 700,00	164 700,00
3	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	0,00	210 000,00
4	903.0701.82100.S2370.612	5	Субсидии БУ на иные цели (ПП"Развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности в образовательных учреждениях Усольского района")	Ремонт асфальтовых дорожек (Реализация мероприятий перечня проектов народных инициатив)	0,00	0,00	600 000,00
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	0,00	230 000,00	230 000,00
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.	0,00	0,00	0,00
7	903.0701.82200.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	30 000,00	100 000,00
8	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	0,00	20 000,00	60 000,00
Итого:					168 800,00	574 700,00	1 494 700,00

**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	31 782,00	54 032,00	54 032,00
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	19 204 670,00	17 670 393,20	18 326 340,80
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	419 320,00	449 320,00	449 320,00
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	115 000,00	115 000,00
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	702 500,00	702 500,00	702 500,00
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	143 000,00	143 000,00
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	0,00	5 000,00	5 000,00
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, спецобуви, обучение работников по охране труда	0,00	106 000,00	106 000,00
Итого:					20 415 272,00	19 282 245,20	19 938 192,80

**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	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
Итого:					1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид показателя	КВФО	Наименование показателя	КОСГУ	2024	2025	2026
1	доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия	2	Доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)	141	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	38 462,55	31,6	14 585 000,00	13 406 600,00	13 910 400,00
Итого:						14 585 000,00	13 406 600,00	13 910 400,00
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.			Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	x	3 208 700,00	2 949 452,00	3 060 288,00	
1.1.			В том числе: по ставке 22,0%	14 585 000,00	3 208 700,00	3 208 700,00	2 949 452,00	3 060 288,00	
2.			Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x		452 135,00	415 604,60	431 222,40	
2.1.	взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	4	В том числе: страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	14 585 000,00	422 965,00	422 965,00	388 791,40	403 401,60	
2.2.			Обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	14 585 000,00	29 170,00	29 170,00	26 813,20	27 820,80	
3.			Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	14 585 000,00	743 835,00	743 835,00	683 736,60	709 430,40	
Итого:						4 404 670,00	4 404 670,00	4 048 793,20	4 200 940,80

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		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		
							2024	2025	2026
1	уплата налогов, сборов и иных	4	Земельный налог	692 164	1,5	10 382	10 382,00	10 382,00	10 382,00
2	платежей	4	Госпошлины, иные платежи				0,00	1 750,00	1 750,00
Итого:							10 382,00	12 132,00	12 132,00

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	75,00	12	900,00	900,00	900,00	
2		4	Интернет	1 100,00	12	13 200,00	13 200,00	13 200,00	
Итого:							14 100,00	14 100,00	14 100,00

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	200,00	2 783,85	556 770,00	374 958,00	374 958,00	374 958,00
2		4	Электрическая энергия, кВт/ч	55 300,00	5,14	284 242,00	184 242,00	184 242,00	184 242,00
3		4	Холодное водоснабжение, м3	582,00	39,16	22 791,12	22 791,12	22 791,12	22 791,12
4		4	Горячая вода, м3	320,10	38,90	12 451,89	12 451,89	12 451,89	12 451,89
5		4	Водоотведение, м3	902,10	61,92	55 858,03	53 428,63	53 428,63	53 428,63
6		4	ТКО, м3	46,00	563,66	25 928,36	22 928,36	22 928,36	22 928,36
Итого:							670 800,00	670 800,00	670 800,00

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 по содержанию имущества	4	Лабораторные исследования, дератизация, дезинсекция, поверка весового оборудования, дезинфекция	103 400,00	103 400,00	103 400,00
2		4	Ремонт оргтехники, заправка картриджей	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, ремонт канализации	0,00	15 000,00	15 000,00
5		4	ТО приборов учета	4 400,00	4 400,00	4 400,00
6		4	ТО пож. сигнализации	27 000,00	27 000,00	27 000,00
7		4	Огнезащитная обработка деревянных конструкций кровли и чердачных помещений	0,00	60 000,00	60 000,00
8		4	Контроль качества огнезащитных свойств	0,00	5 000,00	5 000,00
9		4	Испытание наружного ограждения кровли и наружных пожарных лестниц, пожарных кранов	0,00	5 000,00	5 000,00
10		4	Перезарядка огнетушителей	0,00	12 000,00	12 000,00
				154 800,00	253 800,00	253 800,00
1		5	Ремонт электроснабжения	0,00	0,00	100 000,00
2		5	Обследование зданий	0,00	0,00	210 000,00
3		5	Ремонт отопления, канализации, водоснабжения	0,00	230 000,00	230 000,00
4		5	Ремонт по проекту "Народные инициативы"	0,00	0,00	600 000,00
				0,00	230 000,00	1 140 000,00
Итого:				154 800,00	483 800,00	1 393 800,00

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

№ 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	Прочие услуги, обучение	0,00	2 500,00	2 500,00	
3		4	Мед.осмотр, психологич. обследование	134 500,00	134 500,00	134 500,00	
4		4	Сан. минимум	11 500,00	11 500,00	11 500,00	
5		4	Обучение ГО и ЧС, пож. минимум	0,00	9 000,00	9 000,00	
6		4	Обслуживание систем тревожной сигнализации	10 000,00	10 000,00	10 000,00	
7		4	Обучение по ОТ	0,00	6 000,00	6 000,00	
				164 200,00	181 700,00	181 700,00	
1			5	Обеспечение безопасности в образовательных учреждениях (монтаж оборудования)	0,00	0,00	60 000,00
				0,00	0,00	60 000,00	
Итого:				164 200,00	181 700,00	241 700,00	

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, игрушки, учебных пособий	105 000,00	105 000,00	105 000,00	
2		4	Приобретение пож. оборудования	0,00	31 000,00	31 000,00	
				105 000,00	136 000,00	136 000,00	
1		5	Приобретение оборудования для пищеблока, мебель	0,00	100 000,00	100 000,00	
2		5	Приобретение оборудования для видеонаблюдения	0,00	20 000,00	0,00	
3	5	Приобретение игрового комплекса (Народные инициативы)	168 800,00	164 700,00	164 700,00		
				168 800,00	284 700,00	264 700,00	
Итого:				273 800,00	420 700,00	400 700,00	

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	2 074 233,12	1 600 000,00	1 600 000,00
				2 074 233,12	1 600 000,00	1 600 000,00
1	увеличение стоимости материальных запасов	4	Приобретение канцелярии, расходных материалов	0,00	16 000,00	16 000,00
2		4	Приобретение канцелярии, методических пособий	10 000,00	10 000,00	10 000,00
3		4	Приобретение продуктов питания (присмотр и уход)	118 920,00	118 920,00	118 920,00
4		4	Приобретение медикаментов	0,00	0,00	0,00
5		4	Приобретение мягкого инвентаря	0,00	0,00	0,00
6		4	Посуда, кухонный инвентарь	0,00	30 000,00	30 000,00
7		4	Хоз. товары, моющие	51 000,00	51 000,00	51 000,00
8		4	Стройматериалы (краска)	0,00	35 000,00	35 000,00
9		4	Стройматериалы	0,00	40 000,00	40 000,00
10		4	Хозинвентарь для ремонта, кисти	0,00	5 000,00	5 000,00
11		4	Вода бутилированная	26 400,00	26 400,00	26 400,00
12		4	Средства защиты, противогазы	0,00	15 000,00	15 000,00
13		4	Датчики ПС, извещатели, акк. батареи	0,00	6 000,00	6 000,00
14		4	Материалы для ремонта тревожной сигнализации	0,00	5 000,00	5 000,00
15		4	Приобретение спецодежды, спецобуви, средств индивидуальной защиты	0,00	100 000,00	100 000,00
				206 320,00	458 320,00	458 320,00

1		5	Приобретение мягкого инвентаря	0,00	30 000,00	30 000,00
2		5	Приобретение свистильников	0,00	30 000,00	0,00
				0,00	60 000,00	30 000,00
Итого:				2 280 553,12	2 118 320,00	2 088 320,00

Код	Наименование	Единица измерения	Количество	Цена	Сумма	Средства бюджета	Средства внебюджетных источников	Средства на счетах
01-01-01-01-01-01	Мягкий инвентарь	шт.	300	100,00	30 000,00	30 000,00		
01-01-01-01-01-02	Свистильники	шт.	300	100,00	30 000,00		30 000,00	

Код	Наименование	Единица измерения	Количество	Цена	Сумма	Средства бюджета	Средства внебюджетных источников	Средства на счетах
01-01-01-01-01-01	Мягкий инвентарь	шт.	300	100,00	30 000,00	30 000,00		

Код	Наименование	Единица измерения	Количество	Цена	Сумма	Средства бюджета	Средства внебюджетных источников	Средства на счетах
01-01-01-01-01-01	Мягкий инвентарь	шт.	300	100,00	30 000,00	30 000,00		
01-01-01-01-01-02	Свистильники	шт.	300	100,00	30 000,00		30 000,00	
01-01-01-01-01-03	Итого				60 000,00	30 000,00	30 000,00	

Код	Наименование	Единица измерения	Количество	Цена	Сумма	Средства бюджета	Средства внебюджетных источников	Средства на счетах
01-01-01-01-01-01	Мягкий инвентарь	шт.	300	100,00	30 000,00	30 000,00		
01-01-01-01-01-02	Свистильники	шт.	300	100,00	30 000,00		30 000,00	

Код	Наименование	Единица измерения	Количество	Цена	Сумма	Средства бюджета	Средства внебюджетных источников	Средства на счетах
01-01-01-01-01-01	Мягкий инвентарь	шт.	300	100,00	30 000,00	30 000,00		
01-01-01-01-01-02	Свистильники	шт.	300	100,00	30 000,00		30 000,00	

Код	Наименование	Единица измерения	Количество	Цена	Сумма	Средства бюджета	Средства внебюджетных источников	Средства на счетах
01-01-01-01-01-01	Мягкий инвентарь	шт.	300	100,00	30 000,00	30 000,00		
01-01-01-01-01-02	Свистильники	шт.	300	100,00	30 000,00		30 000,00	
01-01-01-01-01-03	Итого				60 000,00	30 000,00	30 000,00	