

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 24 апреля 2023 года
МАДОУ детский сад № 153
на 2023 год**

**РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ**

2. Доходы в виде целевых субсидий

| № п.п | Код (наименование) субсидии | Направление расходования субсидии | Расчет (обоснование) | Сумма, руб. |
|--------------|---|--|----------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | 90612315200008244000 Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне- зимний период в рамках МП "Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании "город Екатеринбург" (подпрограмма "Создание условий для развития сети и модернизации | Проведение опрессовки и гидропневмопромы вки внутренней системы отопления, Промывка теплообменника | | 19 510,00 |
| Итого | | X | X | 19 510,00 |

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

| № п.п | Наименование услуги (работы) | Единица измерения | Объем услуг (работ) | Затраты на единицу услуги (работы), руб. | Сумма, руб. |
|--------------|---|-------------------|---------------------|---|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | В рамках установленного муниципального задания | | | | |
| 1.2 | «Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет | услуга | 250 | 95 979,78 | 23 994 944,80 |
| 1.3 | «Присмотр и уход» для детей-инвалидов, детей- сирот и детей, оставшиеся без попечения родителей, детей с туберкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 часов), дети от 3-8 лет | услуга | 2 | 6 400,10 | 12 800,20 |
| 1.4 | Налогов на имущество, налог на землю | | | | 784 134,00 |
| Итого | | X | X | X | 24 791 879,00 |

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

| № п.п | Вид деятельности | Расчет (обоснование) | Сумма, руб. | Примечание |
|--------------|---|----------------------|----------------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ | | 8 356 000,00 | |
| 2 | Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждением (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе | | 3 388 522,00 | |
| Итого | | X | 11 744 522,00 | |

ВСЕГО

36 536 401,00

РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

111, 112, 119, 321
2,4,5

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда

| КОСГУ | Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб. | | Фонд оплаты труда по тарификации, руб. | | Фонд оплаты труда в | Фонд оплаты труда в | Фонд оплаты труда в |
|-------|--|---------------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | в месяц | в год | в месяц | в год | год, руб. (4) | год, руб. (2) | год, руб. (5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 211 | 350 742,45 | 4 208 909,40 | 690 783,38 | 8 289 400,56 | 12 498 309,98 | 965 000,00 | |
| 211 | 296 338,95 | 3 556 067,40 | | 0,00 | 3 556 067,45 | | |
| 266 | 8 333,33 | 100 000,00 | | | 100 000,00 | | |
| | | 7 864 976,80 | 690 783,38 | 8 289 400,56 | 16 154 377,43 | 965 000,00 | 0,00 |

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов

на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации,
в Фонд социального страхования Российской Федерации,
в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

| № | Наименование государственного внебюджетного фонда | Размер базы для начисления страховых взносов, руб. | Сумма взноса, руб. (4) | Сумма взноса, руб. (2) | Сумма взноса, руб. (5) |
|--------------|--|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе: | x | 3 442 163,62 | 211 870,00 | 0 |
| 1.1. | по ставке 22,0 % | | | | |
| 1.2. | по ставке 10,0 % | | 3 442 163,62 | 211 870,00 | 0 |
| 1.3. | с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков | | | | |
| 2 | Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе: | x | 497 685,70 | 29 915,00 | 0 |
| 2.1. | обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 % | | 465 576,95 | 27 985,00 | 0 |
| 2.2. | с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 % | | | | |
| 2.3. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 % | | 32 108,75 | 1 930,00 | 0 |
| 2.4. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_% | | | | |
| 2.5. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_% | | | | |
| 3 | Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 % | | 818 773,25 | 49 215,00 | 0 |
| Итого | | x | 4 758 622,57 | 291 000,00 | 0 |

1.5. Обоснование (расчет) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме

| № | Наименование выплаты | Численность работников, получающих пособие, чел. | Количество выплат в год на одного работника, руб. | Размер выплаты (пособия) в месяц, руб. | Сумма, руб.(4) |
|--------------|---|--|---|--|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Социальное пособие и компенсация персоналу в денежной форме | 1 | 12 | 10 193,51 | 122 322,06 |
| Итого | | x | x | x | 122 322,06 |

3. Обоснование (расчет) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

851
2,4,5

| № п/п | Наименование расходов | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (4) | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (2) | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (5) |
|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 5 | 5 |
| 1 | Налог на имущество | УСНО | 2,2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Налог на землю | 57 320 066,67 | 1,50 | 784 134,00 | 75 667,00 | 0,00 |
| Итого | | | x | 784 134,00 | 75 667,00 | 0,00 |

6. Обоснование (расчет) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

244
2,4,5

6.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату услуг связи

| № п/п | Наименование расходов | Количество номеров | Количество платежей в год | Стоимость за единицу, руб. | Сумма, руб. (4) | Сумма, руб. (2) |
|--------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Оплата услуг связи (телефон) | 1 | 12 | 491,00 | 4 889,00 | 5 111,00 |
| 2 | Оплата услуг связи (интернет) | 1 | 12 | 1 000,00 | 11 500,00 | 12 524,00 |
| Итого | | | x | x | 16 389,00 | 17 635,00 |

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

| №п/п | Наименование показателя | Размер потребления ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб. (4) | Сумма, руб. (2) | Сумма, руб. (5) |
|--------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Тепловая энергия | 452,1900 | 1 887,56 | | 761 956,06 | 91 576,28 | |
| 2 | ГВС | 1 474,5601 | 31,44 | | 46 360,17 | | |
| 3 | Электроэнергия | 114 497,1650 | 7,433970 | | 772 683,77 | 78 484,72 | |
| 4 | Услуги по обращению с ТКО | 1,2469137 | 62 612,19 | | 74 072,00 | 4 000,00 | |
| 5 | Холодная вода | 2 681,8294 | 32,71 | | 77 795,64 | 9 927,00 | |
| 6 | Канализация | 4 180,1508 | 23,61 | | 98 132,36 | 561,00 | |
| Итого | | | | | 1 831 000,00 | 184 549,00 | 0,00 |

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

| №п/п | Наименование расходов | Объект | Количество работ, услуг | Стоимость работ (услуг), руб. (4) | Стоимость работ (услуг), руб. (2) | Стоимость работ (услуг), руб. (5) |
|--------------|---|--------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | ТО тревожной охранной сигнализации | ул. Ломоносова, 75 | 1 | 6 265,00 | 575,00 | |
| 2 | Дезинсекция, дератизация | ул. Ломоносова, 75 | 1 | | 12 000,00 | |
| 3 | ТО установок пожарной сигнализации и систем оповещения о пожаре | ул. Ломоносова, 75 | 1 | 12 067,00 | 1 107,00 | |
| 4 | ТО ПАК | ул. Ломоносова, 75 | 1 | 30 228,00 | 2 772,00 | |
| 5 | Комплексное и ТО ИТП | ул. Ломоносова, 75 | 1 | 47 980,00 | 4 400,00 | |
| 6 | Дезинсекция помещения 250 кв. м. | ул. Ломоносова, 75 | 1 | | 4 500,00 | |
| 7 | Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции | ул. Ломоносова, 75 | 12 | | 32 853,20 | |
| 8 | ТО установок доочистки воды | ул. Ломоносова, 75 | 1 | - | 30 000,00 | |
| 9 | Ремонт кухонного и прачечного оборудования | ул. Ломоносова, 75 | 1 | - | 43 044,00 | |
| 10 | Поверка и клеймение весов | ул. Ломоносова, 75 | 6 | - | 13 800,00 | |
| 11 | Система видеонаблюдения | ул. Ломоносова, 75 | 1 | 3 298,00 | 302,00 | |
| 12 | Обслуживание лифтового оборудования | ул. Ломоносова, 75 | 1 | | 6 769,80 | |
| 13 | Камерная обработка вещей | ул. Ломоносова, 75 | 1 | | 51 206,40 | |
| 14 | Акарицидная обработка | ул. Ломоносова, 75 | 1 | | 9 744,00 | |
| 15 | Проведение опрессовки и гидропневмопромывки внутренней системы отопления, Промывка теплообменника | ул. Ломоносова, 75 | 1 | | | 19 510,00 |
| Итого | | | x | 99 838,00 | 213 073,40 | 19 510,00 |

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг

| №п/п | Наименование расходов | Количество договоров, шт. | Стоимость услуги, руб. (4) | Стоимость услуги, руб. (2) | Стоимость услуги, руб. (5) |
|--------------|---|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Охрана и обеспечения пропускного режима | 1 | 681 371,00 | 50 362,00 | |
| 2 | Услуги по охране | 1 | 36 160,00 | 3 316,00 | |
| 3 | Медосмотр | 1 | | 15 400,00 | |
| 4 | Сертификат ключа проверки ЭЦП | 1 | 987,00 | 90,00 | |
| 5 | Отчетность по форме 2-ТП | 1 | | 10 065,00 | |
| 6 | Продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8" | 1 | | 27 678,00 | |
| 7 | Определение антигена ротавируса, норовируса | 1 | | 10 268,36 | |
| 8 | Обследование | 1 | | 6 400,00 | |
| 9 | Исследование пищи | 1 | | 41 396,40 | |
| 10 | Обследование территории и проведение экспертизы | 1 | | 6 340,80 | |
| 11 | Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух. обслуживании | 1 | | 47 000,00 | |
| 12 | Лицензия сайта | | | 8 600,00 | |
| Итого | | | 718 518,00 | 226 916,56 | - |

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

| №п/п | Наименование расходов | Количество, шт | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (4) | Сумма, руб. (2) |
|--------------|---|----------------|-------------------------|-------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | питание детей | | | | 6 944 000,00 |
| 2 | питание сотрудников | | | | 392 000,00 |
| 3 | Увеличение стоимости продуктов питания | | | 25 000,00 | |
| 4 | Увеличение стоимости основных средств пылесосы (внебюджет) | | | | 48 000,00 |
| 5 | Увеличение стоимости основных средств ультразвуковой увлажнитель воздуха (внебюджет) | | | | 44 752,00 |
| 6 | Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косгу 346 родительская | | | | 1 170 641,11 |
| 7 | Увеличение стоимости строительных материалов | | | | 15 000,00 |
| 8 | Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косгу 346 внебюджет | | | | 1 967 041,68 |
| 9 | учебные расходы | | | 284 000,00 | |
| <i>Итого</i> | | <i>x</i> | <i>x</i> | <i>309 000,00</i> | <i>10 581 434,79</i> |

| Всего на 2023 год | КВФО 2 | КВФО 4 | КВФО 5 |
|---|---------------|---------------|-----------|
| Остаток средств на начало текущего года | 871 378,75 | | |
| Прочие налоги, уменьшающие доход увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет | -60 625,00 | 2 322,06 | |
| Поступления от доходов | 11 744 522,00 | 24 791 879,00 | 19 510,00 |
| Выплаты по расходам | 12 555 275,75 | 24 794 201,06 | 19 510,00 |

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 176382614773150070335747769939328150673109022149

Владелец Гончарова Людмила Владимировна

Действителен с 17.04.2023 по 16.04.2024