

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 25 марта 2025 года
МАДОУ детский сад № 153
на 2025 год**

**РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ**

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 1-3 лет | услуга | 80 | 135 931.57 | 10 874 525.60 |
| 1.3 | «Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет | услуга | 170 | 135 931.57 | 23 108 366.44 |
| 1.4 | «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 | 6 899.22 | 13 798.44 |
| 1.5 | Налог на имущество, налог на землю | | | | 821 361.00 |
| Итого | | X | X | X | 34 818 051.48 |

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 | | 7 227 000.00 | |
| 2 | Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждением (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе | | 2 543 772.01 | |
| Итого | | X | 9 770 772.01 | |

ВСЕГО

44 588 823.49

**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

| КОСТУ | Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб. | | Фонд оплаты труда по тарификации, руб. | | Фонд оплаты труда в год, руб. (4) | Фонд оплаты труда в год, руб. (2) | Фонд оплаты труда в год, руб. (5) |
|-------|--|----------------------|--|----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | в месяц | в год | в месяц | в год | в год | в год | в год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 211 | 555 090.25 | 6 661 083.00 | 928 588.72 | 11 143 064.64 | 17 804 147.47 | 989 232.33 | |
| 211 | 423 131.08 | 5 077 572.96 | | 0.00 | 5 077 572.96 | | |
| 266 | 9 583.33 | 115 000.00 | | | 115 000.00 | | |
| | | 11 853 655.96 | 928 588.72 | 11 143 064.64 | 22 996 720.43 | 989 232.33 | 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 | 5 033 978.49 | 217 631.11 | 0 |
| 1.1. | по ставке 22,0 % | | 5 033 978.49 | 217 631.11 | 0 |
| 1.2. | по ставке 10,0 % | | | | |
| 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 | 709 333.33 | 30 666.20 | 0 |
| 2.1. | обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 % | | 663 569.89 | 28 687.74 | 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 % | | 45 763.44 | 1 978.46 | 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 % | | 1 166 967.74 | 50 450.85 | 0 |
| Итого | | x | 6 910 279.57 | 298 748.16 | 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 | 11 666.67 | 140 000.00 |
| Итого | | x | x | x | 140 000.00 |

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

Код видов расходов **851**
Источник финансового обеспечения **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 | 59 133 266.67 | 1.50 | 821 361.00 | 65 638.00 | 0.00 |
| 3 | Уплата штрафов, пеней, иных платежей | | | | 428.61 | |
| Итого | | | x | 821 361.00 | 66 066.61 | 0.00 |

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

Код видов расходов **244**
Источник финансового обеспечения **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 | 750.00 | 5 000.00 | 4 000.00 |
| 2 | Оплата услуг связи (интернет) | 1 | 12 | 2 011.75 | 12 941.00 | 11 200.00 |

| | | | | | |
|--------------|--|----------|----------|------------------|------------------|
| <i>Итого</i> | | <i>x</i> | <i>x</i> | <i>17 941.00</i> | <i>15 200.00</i> |
|--------------|--|----------|----------|------------------|------------------|

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 | 462.7324 | 1 887.56 | | 810 956.06 | 62 479.20 | |
| 2 | ГВС | 1 474.5600 | 31.44 | | 46 360.17 | | |
| 3 | Электроэнергия | 125 758.3458 | 7.433970 | | 853 683.77 | 81 200.00 | |
| 4 | Услуги по обращению с ТКО | 1.2469137 | 62 612.19 | | 74 072.00 | 4 000.00 | |
| 5 | Холодная вода | 2 512.4356 | 32.71 | | 77 795.64 | 4 386.13 | |
| 6 | Канализация | 4 365.3973 | 23 61 | | 98 132.36 | 4 934.67 | |
| Итого | | | | | 1 961 000.00 | 157 000.00 | 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 | 12 | 6 856.10 | 547.90 | |
| 2 | Электронизмерительные работы | ул. Ломоносова, 75 | 12 | - | - | |
| 3 | Дезинсекция, дератизация | ул. Ломоносова, 75 | 12 | 4 024.92 | 10 000.00 | |
| 4 | ТО установок пожарной сигнализации и систем оповещения о пожаре. | ул. Ломоносова, 75 | 12 | 34 858.34 | 2 785.66 | |
| 5 | ТО ПАК | ул. Ломоносова, 75 | 12 | 33 336.00 | 2 664.00 | |
| 6 | Комплексное и ТО ИТП | ул. Ломоносова, 75 | 12 | 52 448.64 | 4 191.36 | |
| 7 | ТО компьютеров | ул. Ломоносова, 75 | 12 | - | 68 932.41 | |
| 8 | Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции | ул. Ломоносова, 75 | 4 | 113 860.00 | 20 000.00 | |
| 9 | ТО установок доочистки воды | ул. Ломоносова, 75 | 4 | - | 30 000.00 | |
| 10 | Ремонт кухонного и прачечного оборудования | ул. Ломоносова, 75 | 12 | - | 150 000.00 | |
| 11 | Проверка и клеймение весов | ул. Ломоносова, 75 | 4 | - | 20 000.00 | |
| 12 | Система видеонаблюдения | ул. Ломоносова, 75 | 12 | 38 892.00 | 5 108.00 | |
| 13 | Обслуживание лифтового оборудования | ул. Ломоносова, 75 | 12 | 15 724.00 | 4 704.67 | |
| 14 | Обслуживание лифтового оборудования | ул. Ломоносова, 75 | 12 | - | - | |
| Итого | | | x | 300 000.00 | 318 934.00 | |

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 | 902 218.72 | 135 834.28 | |
| 2 | Услуги по охране | 1 | 39 614.28 | 3 165.72 | |
| 3 | Мелосмотр | 1 | 17 226.00 | 60 000.00 | |
| 4 | Мелосмотр | 1 | - | 25 000.00 | |
| 5 | Продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8" | 1 | - | 18 000.00 | |
| 6 | Производственный контроль пищи | 1 | - | 80 000.00 | |
| 7 | Азарицидная обработка | 1 | - | 12 000.00 | |
| 8 | Курсы | 1 | - | 20 000.00 | |
| 9 | Лицензия сайта | 1 | - | 15 000.00 | |
| 10 | Статистическая отчетность ЭкоРазвитие | 1 | - | 20 000.00 | |
| 11 | Декларация по экологии | 1 | - | 25 000.00 | |
| 12 | Сан-бактер анализ пищевых продуктов, смывов | 1 | - | 30 000.00 | |
| 13 | Сопровождение закупочной деятельности | 1 | - | 70 000.00 | |
| 14 | Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух. обслуживании | 1 | - | 65 000.00 | |
| Итого | | | 959 059.00 | 579 000.00 | - |

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 | | | | 5 600 000.00 |
| 2 | питание сотрудников | | | | 365 000.00 |
| 3 | Увеличение стоимости продуктов питания | | | 354 000.00 | |
| 4 | Увеличение стоимости основных средств, внебюджет (вывеска) | | | | 10 000.00 |
| 5 | Увеличение стоимости основных средств, учебные расходы (комплект патристического воспитания) | | | 17 200.00 | |

| | | | | | |
|--------------|---|----------|----------|-------------------|---------------------|
| 6 | Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косгу 346 родительская | | | | 1 284 011.79 |
| 7 | Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косгу 346 внебюджет | | | | 145 698.63 |
| 8 | Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (канц. Товары) косгу 346 учебные расходы | | | 82 800.00 | |
| 9 | Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косгу 346 бюджет | | | 20 303.82 | |
| 10 | учебные расходы | | | 237 386.66 | |
| Итого | | x | x | 711 690.48 | 7 404 710.42 |

| Всего на 2025 год | КВФО 2 | КВФО 4 | КВФО 5 |
|---|--------------|---------------|--------|
| Остаток средств на начало текущего года | 75 091.51 | | |
| Прочие налоги, уменьшающие доход | -19 906.00 | | |
| Увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет | 2 934.00 | | |
| Поступления от доходов | 9 770 772.01 | 34 818 051.48 | 0.00 |
| Выплаты по расходам | 9 828 891.52 | 34 818 051.48 | 0.00 |

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 376304230083447847618637456882370283188412430315

Владелец Гончарова Людмила Владимировна

Действителен с 16.04.2024 по 16.04.2025