



Утверждаю  
" 11 " 09 2023 г.  
Заведующий  
Е.О.Мышкина

СМЕТА ДОХОДОВ И РАСХОДОВ  
по платным образовательным услугам  
МБДОУ № 277  
2023-2024 уч.г.

ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ

№ п/п	Наименование единиц показателей измерения	Стоимость единицы (руб.)	Продолжительность курса (мес.)	Кол-во учеников	Стоимость всего (руб.)				год
					3 квартал 2023г.	4 квартал 2023г.	1 квартал 2024г.	2 квартал 2024г.	
1	Тестоластик "Волшебный комочек"	1 800,00	9	8	14 400,00	43 200,00	43 200,00	28 800,00	129 600,00
2	Логоритмика	1 800,00	9	8	14 400,00	43 200,00	43 200,00	28 800,00	129 600,00
3	Каратэ для дошкольников	1 800,00	9	8	14 400,00	43 200,00	43 200,00	28 800,00	129 600,00
4	ИЗО "Веселая палитра"	1 800,00	9	8	14 400,00	43 200,00	43 200,00	28 800,00	129 600,00
5	Ритмика	1 800,00	9	8	14 400,00	43 200,00	43 200,00	28 800,00	129 600,00
6	Подготовка к школе	1 800,00	9	8	14 400,00	43 200,00	43 200,00	28 800,00	129 600,00
7	Кружок рукоделия "Иголочка"	1 800,00	9	8	14 400,00	43 200,00	43 200,00	28 800,00	129 600,00
8	Детский фитнес	1 800,00	9	8	14 400,00	43 200,00	43 200,00	28 800,00	129 600,00
9	Робототехника	1 800,00	9	8	14 400,00	43 200,00	43 200,00	28 800,00	129 600,00
10	Праздник всем	4 000,00	9	1	4 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	36 000,00
	<b>Итого</b>			<b>73</b>	<b>133 600,00</b>	<b>400 800,00</b>	<b>400 800,00</b>	<b>267 200,00</b>	<b>1 202 400,00</b>

РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ

№ п/п	Наименование статей расходов (затрат)	КОСГУ	Сумма (руб.)				ИТОГО
			3 квартал 2023г.	4 квартал 2023г.	1 квартал 2024г.	2 квартал 2024г.	
1	Зарплата педагога ОЗП	211	40 894,00	122 682,00	122 682,00	81 788,00	368 046,00
2	Начисления на оплату НЗП	213	12 349,99	37 049,96	37 049,96	24 699,98	111 149,89
3	Стимулирующие выплаты	211	2 044,70	6 134,10	6 134,10	4 089,40	18 402,30
4	Начисления на премиальный фонд	213	617,50	1 852,50	1 852,50	1 235,00	5 557,49
5	Компенсация за отпуск ОЗП	211	5 129,20	15 387,59	15 387,59	10 258,39	46 162,77
6	Начисления на компенсацию за отпуск	213	1 549,02	4 647,05	4 647,05	3 098,03	13 941,16
	<b>Итого ПЗ</b>		<b>62 584,40</b>	<b>187 753,20</b>	<b>187 753,20</b>	<b>125 168,80</b>	<b>563 259,61</b>
8	Услуги связи УС	221	182,09	546,27	546,27	364,18	1 638,80
9	Транспортные расходы ТР	222	-	-	-	-	-
10	Коммунальные платежи КП	223	5 380,51	16 141,54	16 141,54	10 761,03	48 424,63
11	тех.обслуживание оборудования, ПС, тревожной кнопки	225	1 519,39	4 558,18	4 558,18	3 038,78	13 674,53
12	Материальные запасы МЗ	346	-	-	-	-	-
13	Амортизационные отчисления по имуществу АО	-	-	-	-	-	-
14	Прочие расходы	291	4 498,49	13 495,48	13 495,48	8 996,99	40 486,45
	<b>Итого НЗ</b>		<b>11 580,49</b>	<b>34 741,47</b>	<b>34 741,47</b>	<b>23 160,98</b>	<b>104 224,41</b>
14	Заработная плата УВП, АУП, МОП	211	12 268,20	36 804,60	36 804,60	24 536,40	110 413,80
15	Начисления на оплату УВП, АУП, МОП	213	3 705,00	11 114,99	11 114,99	7 409,99	33 344,97
18	Стимулирующие выплаты	211	613,41	1 840,23	1 840,23	1 226,82	5 520,69
19	Начисления на премиальный фонд	213	185,25	555,75	555,75	370,50	1 667,25
20	Компенсация за отпуск	211	1 025,84	3 077,52	3 077,52	2 051,68	9 232,55
21	Начисления на компенсацию за отпуск	213	309,80	929,41	929,41	619,61	2 788,23
22	Прочие затраты (кроме охраны учреждения)	226	-	-	-	-	-
23	Услуги ЦБ	226	6 506,32	19 518,96	19 518,96	13 012,64	58 556,88
24	Охрана учреждения ОУ	226	4 369,15	13 107,46	13 107,46	8 738,31	39 322,38
	<b>Итого ОБХР</b>		<b>28 982,97</b>	<b>86 948,92</b>	<b>86 948,92</b>	<b>57 965,94</b>	<b>260 846,75</b>
	<b>Итого</b>		<b>103 147,86</b>	<b>309 443,59</b>	<b>309 443,59</b>	<b>206 295,73</b>	<b>928 330,77</b>
	Планируемая прибыль		30 452,15	91 356,41	91 356,41	60 904,27	274 069,23
	<b>Итого</b>		<b>133 600,00</b>	<b>400 800,00</b>	<b>400 800,00</b>	<b>267 200,00</b>	<b>1 202 400,00</b>



КАЛЬКУЛЯЦИЯ  
МБДОУ № 277  
Цены по платной образовательной услуге

с 11.09.2023-31.05.2024 гг

Наименование расходов	КЭС	Тестоластик "Волеглай комочек"	Логоритмика	Каратэ для дошкольников	ИЗО "Веселая палитра"	Ритмика	Подготовка к школе	Кружок рукоделия "Иголочка"	Детский фитнес	Робототехника	Праздник всем	итого
Прямые затраты ПЗ=ОЗП+НЗП+МЗ		10,96	10,96	10,96	10,96	10,96	10,96	10,96	10,96	10,96	1,37	100,00
Зарплата педагога ОЗП	211	4 416,00	4 416,00	4 416,00	4 416,00	4 416,00	4 416,00	4 416,00	4 416,00	4 416,00	1 150,00	40 894,00
Начисления на зарплату НЗП	213	1 333,63	1 333,63	1 333,63	1 333,63	1 333,63	1 333,63	1 333,63	1 333,63	1 333,63	347,30	12 349,99
Стимулирующие выплаты	211	220,80	220,80	220,80	220,80	220,80	220,80	220,80	220,80	220,80	57,50	2 044,70
Начисления на премиальный фонд	213	66,68	66,68	66,68	66,68	66,68	66,68	66,68	66,68	66,68	17,37	617,50
Компенсация за отпуск ОЗП	211	553,88	553,88	553,88	553,88	553,88	553,88	553,88	553,88	553,88	144,24	5 129,20
Начисления на компенсацию за отпуск	213	167,27	167,27	167,27	167,27	167,27	167,27	167,27	167,27	167,27	43,56	1 549,02
<b>Итого ПЗ</b>		<b>6 758,27</b>	<b>6 758,27</b>	<b>6 758,27</b>	<b>6 758,27</b>	<b>6 758,27</b>	<b>6 758,27</b>	<b>6 758,27</b>	<b>6 758,27</b>	<b>6 758,27</b>	<b>1 759,97</b>	<b>62 584,40</b>
<b>Накладные расходы НЗ= УС+ТР+КП+АО+РСИ</b>												
Услуги связи УС	221	19,95	19,95	19,95	19,95	19,95	19,95	19,95	19,95	19,95	2,49	182,09
Транспортные расходы ТР	222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Коммунальные платежи КП	223	589,65	589,65	589,65	589,65	589,65	589,65	589,65	589,65	589,65	73,71	5 380,51
Расходы на содержание имущества	225	166,51	166,51	166,51	166,51	166,51	166,51	166,51	166,51	166,51	20,81	1 519,39
Материальные запасы МЗ	346	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизационные отчисления по имуществу АО	291	492,99	492,99	492,99	492,99	492,99	492,99	492,99	492,99	492,99	61,62	4 498,49
Прочие расходы	211	2 699,09	2 699,09	2 699,09	2 699,09	2 699,09	2 699,09	2 699,09	2 699,09	2 699,09	158,64	11 580,49
<b>Итого НЗ</b>		<b>4 929,99</b>	<b>4 929,99</b>	<b>4 929,99</b>	<b>4 929,99</b>	<b>4 929,99</b>	<b>4 929,99</b>	<b>4 929,99</b>	<b>4 929,99</b>	<b>4 929,99</b>	<b>249,86</b>	<b>21 107,89</b>
<b>Общехозяйственные расходы ОБХР=ЗПАУП+АО+ОУ+ПЗ</b>												
Заработная плата УВП, АУП, МОП	211	1 324,80	1 324,80	1 324,80	1 324,80	1 324,80	1 324,80	1 324,80	1 324,80	1 324,80	345,00	12 266,20
Начисления на зарплату АУП, УВП, МОП	213	400,09	400,09	400,09	400,09	400,09	400,09	400,09	400,09	400,09	104,19	3 705,00
Звлата МОП 10%	211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Начисления на Эзплету МОП	213	66,24	66,24	66,24	66,24	66,24	66,24	66,24	66,24	66,24	17,25	613,41
Стимулирующие выплаты	211	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	5,21	185,25
Начисления на премиальный фонд	213	110,78	110,78	110,78	110,78	110,78	110,78	110,78	110,78	110,78	28,85	1 025,84
Компенсация за отпуск	211	33,45	33,45	33,45	33,45	33,45	33,45	33,45	33,45	33,45	8,71	309,80
Начисления на компенсацию за отпуск	213	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие затраты (кроме охраны, учреждения)	226	701,28	701,28	701,28	701,28	701,28	701,28	701,28	701,28	701,28	194,80	6 506,32
Услуги ПБ	226	478,81	478,81	478,81	478,81	478,81	478,81	478,81	478,81	478,81	59,85	4 369,15
Охрана учреждения ОУ	226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого ОБХР</b>		<b>3 135,46</b>	<b>3 135,46</b>	<b>3 135,46</b>	<b>3 135,46</b>	<b>3 135,46</b>	<b>3 135,46</b>	<b>3 135,46</b>	<b>3 135,46</b>	<b>3 135,46</b>	<b>763,86</b>	<b>28 982,97</b>
<b>Итого СБ себестоимость услуги</b>		<b>11 162,82</b>	<b>11 162,82</b>	<b>11 162,82</b>	<b>11 162,82</b>	<b>11 162,82</b>	<b>11 162,82</b>	<b>11 162,82</b>	<b>11 162,82</b>	<b>11 162,82</b>	<b>2 682,46</b>	<b>103 147,85</b>
Планируемая прибыль ПП=(СБ/100)*Р(20%)		3 237,18	3 237,18	3 237,18	3 237,18	3 237,18	3 237,18	3 237,18	3 237,18	3 237,18	1 317,54	30 452,15
<b>Итого ОСУ общая стоимость услуги</b>		<b>14 400,00</b>	<b>14 400,00</b>	<b>14 400,00</b>	<b>14 400,00</b>	<b>14 400,00</b>	<b>14 400,00</b>	<b>14 400,00</b>	<b>14 400,00</b>	<b>14 400,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>133 600,00</b>
Планируемая численность обучающихся		8	8	8	8	8	8	8	8	8	1	73
Планируемая стоимость услуги 100 %		1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	4 000,00	-
Планируемая численность обучающихся 50%												
Планируемая стоимость услуги 50%		14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	4 000,00	133 600,00
Итого планируемая стоимость услуги		1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	4 000,00	-
Количество занятий в месяц		8	8	8	8	8	8	8	8	8	1	-
Цена услуги ПУ=ОСУ/чел		225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	4 000,00	-

Платные образовательные услуги  
МБДОУ № 277

с 11.09.2023-31.05.2024 гг  
Коефициент платной деятельности, утвержденный Распоряжением  
Департамента образования Администрации города Екатеринбургa № 2646/46/36  
от 25.11.2022 года

5,000%

Расчет расходов на содержание зданий и сооружений

Наименование расхода*	Сумма год	Расчет на 1 месяц
услуги связи, интернет (221)	1 638,80	182,09
транспортные услуги (222)		-
коммунальные услуги (223)	48 424,63	5 380,51
расходы на содержание имущества (225)	13 674,53	1 519,39
охрана учреждения (226)	39 322,38	4 369,15
прочие затраты (226, кроме охраны учреждения)		-
Прочие расходы (291) в том числе:	40 486,45	4 498,49
налог на имущество	13 949,45	1 549,94
земельный налог	26 537,00	2 948,56

Предоставляемые ЦДОУ

№ п/п	с 11.09.2023-31.05.2024 гг	кол-во потребителей	Цена	итого в мес.	Количество часов, оказываемых в месяц на все группы	% соотношение	Количество групп	Количество часов, оказываемых в месяц на одну групп
1	Тестоластика "Волшебный комочек"	8	1 800,00	14 400,00	8	10,96	1	8
2	Логоритмика	8	1 800,00	14 400,00	8	10,96	1	8
3	Каратэ для дошкольников	8	1 800,00	14 400,00	8	10,96	1	8
4	ИЗО "Веселая палитра"	8	1 800,00	14 400,00	8	10,96	1	8
5	Ритмика	8	1 800,00	14 400,00	8	10,96	1	8
6	Подготовка к школе	8	1 800,00	14 400,00	8	10,96	1	8
7	Кружок рукоделия "Иголочка"	8	1 800,00	14 400,00	8	10,96	1	8
8	Детский фитнес	8	1 800,00	14 400,00	8	10,96	1	8
9	Робототехника	1	1 800,00	14 400,00	1	1,37	1	1
10	Праздник всем	73	4 000,00	4 000,00	73	100,00		
				133 600,00				

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 290930343710282493392205396682444359568355846807

Владелец Мышкина Елена Олеговна

Действителен с 08.09.2023 по 07.09.2024