


**ПЛАН ДОХОДОВ И РАСХОДОВ**  
МБДОУ № 251 по платным образовательным услугам на 2024 год

Утверждаю:   
Руководитель: *Карлова И.И.*

**ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ**

Наименование единиц показателей измерения	Стоимость единицы (руб.)	Продолжительность курса (мес.)	Кол-во учеников	Стоимость всего (руб.)				
				1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	год
Раннее обучение детей чтению	1 600	5	12	57 600,00	38 400,00			96 000,00
Хореография	2 000	5	9	54 000,00	36 000,00			90 000,00
Логоритмика	1 600	5	10	48 000,00	32 000,00			80 000,00
Говорилки (занятие с логопедом)	3200	2	12	76 800,00	-			76 800,00
			<b>43</b>	<b>236 400,00</b>	<b>106 400,00</b>			<b>342 800,00</b>

**ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ**

Наименование единиц показателей измерения	Стоимость единицы	Продолжительность курса (мес.)	Кол-во учеников	Стоимость всего (руб.)				
				1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	год
Раннее обучение детей чтению	1 600	1	6				9 600,00	9 600,00
Шапки	1 600	1	5				8 000,00	8 000,00
Волшебная соль	1 600	1	7				11 200,00	11 200,00
			<b>18</b>				<b>28 800,00</b>	<b>28 800,00</b>

**РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ**

Наименование показателя	КОСГУ	Сумма (руб.)				
		1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	год
<b>Раздел 1. Прямые затраты</b>						
ФОТ педагогов, в т.ч.	211	61 175,92	30 896,93		6 694,33	98 767,18
зарплата педагогов с ур.к-том	211	54 648,00	27 600,00		5 980,00	88 228,00
резерв отпускных	211	6 527,92	3 296,93		714,33	10 539,18
Начисление на оплату труда педагогов	213	18 475,13	9 330,87		2 021,69	29 827,69
Увеличение стоимости материальных запасов по услуге	346	-	-		-	-
<b>ВСЕГО прямых затрат</b>		<b>79 651,05</b>	<b>40 227,80</b>		<b>8 716,02</b>	<b>128 594,87</b>
<b>Раздел 2. Накладные расходы</b>						
Услуги связи	221	528,08	237,68		130,96	982,18
Коммунальные платежи	223	13 475,06	6 064,92		3 341,63	25 062,25
Расходы по содержанию имущества	225	3 024,44	1 361,26		750,02	5 625,16
Налог на имущество	291	504,66	227,14		125,15	938,62
Налог на землю	291	10 237,70	4 607,83		2 538,81	19 041,09
Увеличение стоимости материальных запасов по потребности	346	-	-		-	-
<b>ВСЕГО накладных расходов</b>		<b>27 769,96</b>	<b>12 498,83</b>		<b>6 886,57</b>	<b>47 155,36</b>
<b>Раздел 3. Общехозяйственные расходы</b>						
ФОТ АУП и прочего персонала, в т.ч.	211	17 058,21	8 225,44		1 360,63	26 644,28
зарплата с ур.к-том	211	9 231,08	4 662,16		460,00	14 353,24
резерв отпускных	211	735,13	371,28		36,63	1 143,03
Доплата руководителю	211	7 092,00	3 192,00		864,00	11 148,00
Начисление на оплату труда АУП и прочего персонала	213	5 151,58	2 484,08		410,91	8 046,57
Услуги ЦБ (за бух.обслуж.)	226	4 417,02	1 988,03		1 711,50	8 116,55
Прочие расходы	226	12 262,04	5 518,96		3 040,82	22 806,15
Прочие затраты (командировки, обучение, семинары, профосмотры и т.д.)	226	-	-		-	-
<b>ВСЕГО общехоз. расходов</b>		<b>38 888,84</b>	<b>18 216,51</b>		<b>6 523,86</b>	<b>63 629,21</b>
<b>Расходы на платные услуги за период</b>		<b>146 309,84</b>	<b>70 943,14</b>		<b>22 126,46</b>	<b>239 379,44</b>
<b>Планируемая рентабельность</b>	<b>310</b>	<b>90 090,16</b>	<b>35 456,86</b>		<b>6 673,54</b>	<b>132 220,56</b>
		<b>236 400,00</b>	<b>106 400,00</b>		<b>28 800,00</b>	<b>371 600,00</b>
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**371 600,00**

□

Плановая калькуляция стоимости платных услуг МБДОУ - детский сад № 251 с 01.01.2024 года

Утверждаю  
Заведующий  
*Королева Н. И.*

стоимость часа/коэффициент		
4,40	4,00	4,20
3,42	2,85	2,99

Формирование фонда оплаты труда	140,35
Стоимость часа учителя	
Коэф. за отп. = з/пл.пед./кол.мес./29,3*кол.дней	
ФЗП АУП 20-30% от педагогов	
ФЗП прочего персонала 10-20% от педагогов	

Исходные данные	Раннее обучение детей			ИТОГО
	чтению	Шашки	Волшебная соль	
Количество обучающихся	6	5	7	18
Период оказания услуги (месяцев)	1	1	1	
Количество групп	1	1	1	3
Количество обучающихся в группе	6	5	7	
Количество учебных недель в месяц	4	4	4	
Количество занятий в группе в неделю	1	1	1	3
Количество занятий в группе за период	4	4	4	12
Всего учебных чел./занятий обуча-ся	24	20	28	72
Итого часов педагога к оплате за период	4	4	4	12
	% 33,33	27,78	38,89	100,00

Наименование показателя	КОСГУ	Раннее обучение детей			Всего услуг
		чтению	Шашки	Волшебная соль	
<b>Раздел 1. Прямые затраты</b>					
ФОТ педагогов, в т.ч.	211	2 471,75	2 059,80	2 162,78	6 694,33
зарплата педагогов с ур.к-том	211	2 208,00	1 840,00	1 932,00	5 980,00
резерв отпускных	211	263,75	219,80	230,78	714,33
Начисление на оплату труда педагогов	213	746,47	622,06	653,16	2 021,69
Увеличение стоимости материальных запасов по услуге	346				
<b>ВСЕГО прямых затрат</b>		<b>3 218,22</b>	<b>2 681,85</b>	<b>2 815,95</b>	<b>8 716,02</b>
<b>Раздел 2. Накладные расходы</b>					
Услуги связи	221	982,18	43,65	36,38	130,96
Коммунальные платежи	223	25 062,25	1 113,88	928,23	3 341,63
Расходы по содержанию имущества	225	5 625,16	250,01	208,34	750,02
Налог на имущество	291	938,62	41,72	34,76	125,15
Налог на землю	291	19 041,09	846,27	705,23	2 538,81
Увеличение стоимости материальных запасов по потребности	346				
<b>ВСЕГО накладных расходов</b>		<b>2 295,52</b>	<b>1 912,94</b>	<b>2 678,11</b>	<b>6 886,57</b>
<b>Раздел 3. Общехозяйственные расходы</b>					
ФОТ АУП и прочего персонала, в т.ч.	211	471,37	392,81	496,45	1 360,63
зарплата с ур.к-том	211	169,85	141,54	148,62	460,00
резерв отпускных	211	13,53	11,27	11,84	36,63
Доплата руководителю	211	288,00	240,00	336,00	864,00
Начисление на оплату труда АУП и прочего персонала	213	142,35	118,63	149,93	410,91
Услуги ЦБ (за бухг.обслуж.)	226	570,50	475,42	665,58	1 711,50
Прочие расходы	226	22 806,15	1 013,61	844,67	3 040,82
Прочие затраты (командировки, обучение, семинары, профосмотры и т.д.)	226				
<b>ВСЕГО общехоз. расходов</b>		<b>2 197,83</b>	<b>1 831,53</b>	<b>2 494,50</b>	<b>6 523,86</b>
<b>Расходы на платные услуги за период</b>		<b>7 711,58</b>	<b>6 426,32</b>	<b>7 988,56</b>	<b>22 126,46</b>
Планируемая численность детей		6	5	7	18
Себестоимость образовательных услуг на 1 человека в месяц		1 285,26	1 285,26	1 141,22	1 229,25
Планируемая прибыль в месяц, до 50%	310	314,74	314,74	458,78	1 088,25
Стоимость обучения одного человека в месяц		1 600,00	1 600,00	1 600,00	4 800,00
<b>Доходы от платных услуг за период</b>		<b>9 600,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>11 200,00</b>	<b>28 800,00</b>
<b>Планируемая рентабельность</b>		<b>1 888,42</b>	<b>1 573,68</b>	<b>3 211,44</b>	<b>6 673,54</b>
Доля з/платы		0,50	0,50	0,43	0,47

0,00

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 376304230083447847618637456882370283188412430553

Владелец Козлова Наталья Николаевна

Действителен с 21.04.2024 по 21.04.2025