

Плановая калькуляция стоимости платных услуг МБДОУ - детский сад № 36 с 01.10.2021 года



Формирование фонда оплаты труда

|  |        |
|--|--------|
| Стоимость часа учителя                           | 166.67 |
| 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        |        |

стоимость часа/коэффициент

|      |      |      |      |      |      |      |      |
|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 400  | 1000 | 400  | 350  | 600  | 1500 | 400  | 480  |
| 2.40 | 6.00 | 2.40 | 2.10 | 3.60 | 9.00 | 2.40 | 2.88 |

| Исходные данные                         | Изостудия | Хореография | Шахматы | Вечерняя группа «Играем вместе» | Детский фитнес | Английский язык для Супер героев | Театральная студия | Подготовка к школе | ИТОГО  |
|---|-----------|-------------|---------|---------------------------------|----------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------|
| Количество обучающихся                  | 30        | 20          | 10      | 10                              | 30             | 20                               | 20                 | 24                 | 164    |
| Период оказания услуги (месяцев)        | 1         | 1           | 1       | 1                               | 1              | 1                                | 1                  | 1                  | 1      |
| Количество групп                        | 3         | 2           | 1       | 1                               | 2              | 2                                | 2                  | 2                  | 15     |
| Количество обучающихся в группе         | 10        | 10          | 10      | 10                              | 15             | 10                               | 10                 | 12                 |        |
| Количество учебных недель в месяц       | 4         | 4           | 4       | 4                               | 4              | 4                                | 4                  | 4                  |        |
| Количество занятий в группе в неделю    | 2         | 2           | 2       | 5                               | 2              | 2                                | 2                  | 2                  |        |
| Количество занятий в группе за период   | 8         | 8           | 8       | 20                              | 8              | 8                                | 8                  | 8                  | 76     |
| Всего учебных чел./занятий обуч-ся      | 240       | 160         | 80      | 200                             | 240            | 160                              | 160                | 192                | 1432   |
| Итого часов педагога к оплате за период | 24        | 16          | 8       | 20                              | 16             | 16                               | 16                 | 16                 | 132    |
|   | 15.39     | 14.87       | 5.10    | 5.46                            | 15.29          | 21.85                            | 10.20              | 12.24              | 100.00 |

| Наименование показателя   | КОСГУ | Изостудия | Хореография | Шахматы   | Вечерняя группа «Играем вместе» | Детский фитнес | Английский язык для Супер героев | Театральная студия | Подготовка к школе | ИТОГО      |
|---|-------|-----------|-------------|-----------|---------------------------------|----------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|------------|
| <b>Раздел 1. Прямые затраты</b>   |       |           |             |           |                                 |                |                                  |                    |                    |            |
| ФОТ педагогов, в т.ч.   | 211   | 12 358.77 | 20 597.95   | 4 119.59  | 9 011.60                        | 12 358.77      | 30 896.93                        | 8 239.18           | 9 887.02           | 107 469.82 |
| зарплата педагогов с ур.к-том   | 211   | 11 040.00 | 18 400.00   | 3 680.00  | 8 050.00                        | 11 040.00      | 27 600.00                        | 7 360.00           | 8 832.00           | 96 002.00  |
| резерв отпусковых   | 211   | 1 318.77  | 2 197.95    | 439.59    | 961.60                          | 1 318.77       | 3 296.93                         | 879.18             | 1 055.02           | 11 467.82  |
| Начисление на оплату труда педагогов                                    | 213   | 3 732.35  | 6 220.58    | 1 244.12  | 2 721.50                        | 3 732.35       | 9 330.87                         | 2 488.23           | 2 985.88           | 32 455.88  |
| Увеличение стоимости материальных запасов по услуге ВСЕГО прямых затрат | 340   | 16 091.12 | 26 818.53   | 5 363.71  | 11 733.11                       | 16 091.12      | 40 227.80                        | 10 727.41          | 12 872.90          | 139 925.70 |
| <b>Раздел 2. Накладные расходы</b>                                      |       |           |             |           |                                 |                |                                  |                    |                    |            |
| Услуги связи  | 221   | 188.00    | 28.75       | 9.58      | 10.27                           | 28.75          | 41.08                            | 19.17              | 23.00              | 188.00     |
| Коммунальные услуги   | 223   | 8 299.65  | 1 669.43    | 1 608.98  | 423.14                          | 453.37         | 1 813.47                         | 846.29             | 1 015.54           | 9 099.65   |
| Расходы по содержанию имущества   | 225   | 710.89    | 108.73      | 103.55    | 36.24                           | 38.83          | 108.73                           | 155.33             | 72.49              | 86.98      |
| Налог на имущество  | 290   | 733.53    | 112.19      | 106.85    | 37.40                           | 40.07          | 112.19                           | 160.28             | 74.80              | 733.53     |
| Налог на землю  | 290   | 6 328.24  | 1 267.90    | 1 221.81  | 322.63                          | 345.68         | 1 382.72                         | 645.27             | 774.32             | 6 928.24   |
| Увеличение стоимости материальных запасов по потребности                | 340   | 12 000.00 |             |           |                                 |                | 5 000.00                         | 5 000.00           |                    | 22 000.00  |
| ВСЕГО накладных расходов  |       | 15 187.01 | 3 068.58    | 829.00    | 888.22                          | 2 487.01       | 8 552.87                         | 6 658.01           | 1 989.61           | 39 660.31  |
| <b>Раздел 3. Общехозяйственные расходы</b>                              |       |           |             |           |                                 |                |                                  |                    |                    |            |
| ФОТ АУП и прочего персонала, в т.ч.                                     | 211   | 4 239.80  | 5 173.06    | 1 413.27  | 884.01                          | 4 239.80       | 5 190.06                         | 2 329.90           | 3 391.84           | 26 861.72  |
| зарплата с ур.к-том   | 211   | 2 760.00  | 3 680.00    | 920.00    | 402.00                          | 2 760.00       | 3 140.00                         | 1 380.00           | 2 208.00           | 17 250.00  |
| резерв отпусковых   | 211   | 219.80    | 293.06      | 73.27     | 32.01                           | 219.80         | 250.06                           | 109.90             | 175.84             | 1 373.72   |
| Доплата руководителю  | 211   | 1 260.00  | 1 200.00    | 420.00    | 450.00                          | 1 260.00       | 1 800.00                         | 840.00             | 1 008.00           | 8 238.00   |
| Начисление на оплату труда АУП и прочего персонала                      | 213   | 1 280.42  | 1 562.26    | 426.81    | 266.97                          | 1 280.42       | 1 567.40                         | 703.63             | 1 024.33           | 8 112.24   |
| Услуги ЦБ (за бухг. обслуж.)  | 226   | 1 581.36  | 1 054.24    | 527.12    | 527.12                          | 1 581.36       | 1 054.24                         | 1 054.24           | 1 265.09           | 8 644.77   |
| Прочие расходы  | 226   | 4 190.53  | 640.94      | 610.42    | 228.91                          | 640.94         | 915.63                           | 427.29             | 512.75             | 4 190.53   |
| Прочие затраты (командировки, обучение, семинары и т.д.)                | 226   |           |             | 3 000.00  |                                 | 9 000.00       |                                  |                    |                    | 12 000.00  |
| ВСЕГО общехоз. расходов   |       | 7 742.51  | 8 399.98    | 5 580.84  | 1 907.01                        | 16 742.51      | 8 727.32                         | 4 515.06           | 6 194.01           | 59 809.26  |
| Расходы на платные услуги за период                                     |       | 39 020.64 | 38 287.10   | 11 773.55 | 14 528.34                       | 35 320.64      | 57 508.00                        | 21 900.48          | 21 056.52          | 239 395.27 |
| Планируемая численность детей   |       | 30.00     | 20.00       | 10.00     | 10.00                           | 30.00          | 20.00                            | 20.00              | 24.00              | 164.00     |
| Себестоимость образовательных услуг на 1 человека в месяц               |       | 1 300.69  | 1 914.35    | 1 177.35  | 1 452.83                        | 1 177.35       | 2 875.40                         | 1 095.02           | 877.35             |            |
| Планируемая прибыль в месяц, до 50%                                     | 310   | -         | 99.31       | 85.65     | 222.65                          | 47.17          | 222.65                           | 124.60             | 304.98             | 522.65     |
| Стоимость обучения одного человека в месяц                              |       | 1 400.00  | 2 000.00    | 1 400.00  | 1 500.00                        | 1 400.00       | 3 000.00                         | 1 400.00           | 1 400.00           |            |
| Доходы от платных услуг за период                                       |       | 42 000.00 | 40 000.00   | 14 000.00 | 15 000.00                       | 42 000.00      | 60 000.00                        | 28 000.00          | 33 600.00          | 274 600.00 |
| Планируемая рентабельность  |       | 2 979.36  | 1 712.90    | 2 226.45  | 471.66                          | 6 679.36       | 2 492.00                         | 6 099.52           | 12 543.48          | 35 204.73  |
| Доля з/платы  |       | 0.55      | 0.88        | 0.61      | 0.89                            | 0.61           | 0.82                             | 0.63               | 0.82               | 0.73       |

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575879

Владелец Пунполева Светлана Анатольевна

Действителен с 08.06.2022 по 08.06.2023