

Приложение № 3  
к Порядку составления,  
утверждения и ведения бюджетных смет  
муниципальных  
казенных учреждений,  
подведомственных Управлению образования  
администрации Коркинского муниципального района

**Обоснование (расчеты) плановых сметных показателей, используемых при  
формировании бюджетной сметы  
на 2019 год**

Муниципальное казенное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад №17 "  
г.Коркино, ул.Терешковой ,22  
(наименование учреждения)

**I. Расчет расходов: "Зароботная плата" (КВР 111 КОСГУ 211)**

Таблица 1

№ п.п.	Наименование расходов	Сумма в месяц	Количество месяцев	Сумма, руб. (гр.3 х гр.4)	Утверждено
1	2	3	4	5	6
1	Фонд оплаты труда из местного бюджета	438622,09	12	5263465,06	4029600
2	Фонд оплаты труда из областного бюджета	981191,7	12	11774300,00	11 774 300
	<b>Итого</b>				<b>15803900</b>

**II. Расчет расходов: " Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме" (КВР 112 КОСГУ 266)**

Таблица 1

№ п.п.	Наименование расходов	Количество работников, использующих право на компенсацию (пособие)	Размер компенсации (пособия), руб.	Сумма, руб. (гр.3 х гр.4)*12	Утверждено
1	2	3	4	5	6
1	Пособие на ребенка	3	57,5	2070	2070
	<b>Итого</b>			<b>2070</b>	<b>2070</b>

**III. Расчет расходов: "Начисления на выплаты по оплате труда" (КВР 119 КОСГУ 213)**

Таблица 1

Зароботная плата	Размер начислений на выплаты по оплате труда	Сумма, руб.	Утверждено
5263465,06	30,20%	1589566,45	<b>1115500</b>
11774300,00	30,20%	3555838,60	<b>3 555 800</b>

**IV. Расчет расходов: "Услуги связи" (КВР 244 КОСГУ 221)**

Таблица 1

№ п.п.	Наименование расходов	Единица измерения	Количество	Количество платежей в год	Средняя стоимость в месяц, руб	Сумма, руб. (гр.4 х гр.5 х гр.6)	Утверждено
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Абонентская плата	абонентский номер					
2	Повременная оплата междугородных и местных телефонных соединений	руб		12	500	6000	6000
3	Услуги электронной почты (интернет)			12	500	6000	6000
	<b>Итого</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>12000,00</b>	<b>12000</b>

V. Расчет расходов: "Транспортные услуги"(КВР 244 КОСГУ 222)

Таблица 1

№ п.п.	Наименование расходов	Место назначения	Количество командировок	Количество работников, направленных в командировки, за год	Средняя стоимость проезда в одну сторону, руб.	Сумма, руб. (гр.4 x гр.5 x гр.6 x 2)	Утверждено
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оплата услуг по пассажирским и грузовым перевозкам						
	<b>Итого</b>	<b>х</b>			<b>х</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Таблица 2

Наименование расходов	Количество единиц	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр.2 x гр.3)	Утверждено
1	2	3	4	5
			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Итого:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>

VI. Расчет расходов: "Коммунальные услуги" (КВР 244 КОСГУ 223)

Таблица 1

№ п.п.	Наименование расходов	Единица измерения	Количество потребления в год	Тариф (стоимость за единицу измерения), руб.	Сумма, руб. (гр.4 x гр.5)	Утверждено
1	2	3	4	5	6	7
1	Оплата потребления газа	Куб.м				
2	Оплата потребления электроэнергии	кВт./час	106000	6,1	646600,00	646600,00
3	Оплата потребления теплоэнергии	гКал	566,13	1746,99	989023,45	494511,72
4	Оплата потребления воды	Куб.м	3000	78,78	236340,00	236340,00
5	Вывоз ТБО				35500,00	35500,00
	<b>Итого</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>1907463,45</b>	<b>1412951,72</b>

VII. Расчет расходов: "Арендная плата за пользование имуществом" (КВР 244 КОСГУ 224)

Таблица 1

Наименование расходов	Площадь арендуемых помещений, земли (кв.м)	Средняя стоимость в месяц 1 кв.м, руб.	Период предоставления услуг (количество месяцев)	Сумма, руб. (гр.2 x гр.3 x гр.4)	Утверждено
1	2	3	4	5	6
Арендная плата за пользование имуществом					
<b>в том числе</b>					

Таблица 2

Наименование расходов	Количество оборудования	Средняя стоимость в месяц 1 ед.оборудования, руб.	Период предоставления услуг (количество месяцев)	Сумма, руб. (гр.2 x гр.3 x гр.4)	Утверждено
1	2	3	4	5	6
Арендная плата за пользование оборудованием					
<b>в том числе</b>					

V. Расчет расходов: "Транспортные услуги"(КВР 244 КОСГУ 222)

Таблица 1

№ п.п.	Наименование расходов	Место назначения	Количество командировок	Количество работников, направленных в командировки, за год	Средняя стоимость проезда в одну сторону, руб.	Сумма, руб. (гр.4 x гр.5 x гр.6 x 2)	Утверждено
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оплата услуг по пассажирским и грузовым перевозкам						
	<b>Итого</b>	<b>х</b>			<b>х</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Таблица 2

Наименование расходов	Количество единиц	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр.2 x гр.3)	Утверждено
1	2	3	4	5
			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Итого:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>

VI. Расчет расходов: "Коммунальные услуги" (КВР 244 КОСГУ 223)

Таблица 1

№ п.п.	Наименование расходов	Единица измерения	Количество потребления в год	Тариф (стоимость за единицу измерения), руб.	Сумма, руб. (гр.4 x гр.5)	Утверждено
1	2	3	4	5	6	7
1	Оплата потребления газа	Куб.м				
2	Оплата потребления электроэнергии	кВт./час	106000	6,1	646600,00	646600,00
3	Оплата потребления теплоэнергии	гКал	566,13	1746,99	989023,45	494511,72
4	Оплата потребления воды	Куб.м	3000	78,78	236340,00	236340,00
5	Вывоз ТБО				35500,00	35500,00
	<b>Итого</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>1907463,45</b>	<b>1412951,72</b>

VII. Расчет расходов: "Арендная плата за пользование имуществом" (КВР 244 КОСГУ 224)

Таблица 1

Наименование расходов	Площадь арендуемых помещений, земли (кв.м)	Средняя стоимость в месяц 1 кв.м, руб.	Период предоставления услуг (количество месяцев)	Сумма, руб. (гр.2 x гр.3 x гр.4)	Утверждено
1	2	3	4	5	6
Арендная плата за пользование имуществом					
<b>в том числе</b>					

Таблица 2

Наименование расходов	Количество оборудования	Средняя стоимость в месяц 1 ед.оборудования, руб.	Период предоставления услуг (количество месяцев)	Сумма, руб. (гр.2 x гр.3 x гр.4)	Утверждено
1	2	3	4	5	6
Арендная плата за пользование оборудованием					
<b>в том числе</b>					

Таблица 2

Наименование расходов	Количество командировок	Количество человеко-дней	Стоимость проживания за 1 сутки, руб.	Сумма, руб. (гр.2 x гр.3 x гр.4)	Утверждено
1	2	3	4	5	6
Найм жилых помещений при служебных командировках					

**X. Расчет расходов: "Услуги, работы для целей капитальных вложений"**  
(КВР 244 КОСГУ 228)

Таблица 1

№ п.п.	Наименование расходов	Средняя стоимость обслуживания 1 единицы, руб	Стоимость услуги, руб.	Утверждено, руб
1	2	3	4	5
1	Монтаж видеонаблюдения		30000	
2	Монтаж системы АПС		200000	
3	Установка системы контроля		80000,00	
	<b>Итого</b>		<b>310000</b>	<b>0</b>

**XI. Расчет расходов: "Пособия по социальной помощи населению в денежной форме"**  
(КВР 244 КОСГУ 262)

1020/21=48,57 кол-во дней функц.164,1 48,57\*164,1=7970,34 руб

Таблица 1

Наименование расходов	Численность получателей	Размер пособия, руб.		Сумма, руб. (гр.2 x гр.4)	Утверждено
		%	Сумма		
1	2	3	4	5	6
Компенсация части родительской платы	184		<b>7970,34</b>	557924	<b>557924</b>
в т.ч. на первого ребенка	84	20%	1594,07	133902	
на второго ребенка	84	50%	3985,17	334754	
на третьего и последующих детей в семье	16	70%	5579,24	89268	

**XII. Расчет расходов: "Налоги, пошлины и сборы"(КВР 851 КОСГУ 291)**

Таблица 1

Наименование расходов	Остаточная стоимость основных средств, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр.2 x гр.3/100)	Утверждено	
1	2	3	4	5	
Налог на имущество	2038954,55		2,2	44857	<b>44900</b>

Таблица 2

№ п.п.	Наименование расходов	Адрес земельного участка	Площадь земельного участка (кв.м.)	Кадастровая стоимость земельного участка, руб.	Ставка налога, %	Сумма, руб. / гр.5 x гр.6 / 100)	Утверждено
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Земельный налог		6668,00	13155097	1,5	197326,46	98700
2	<b>Итого</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>0</b>	<b>98700</b>

**(КВР 852 КОСГУ 291)**

Таблица 3

№ п.п.	Наименование расходов	Сумма, руб.	Утверждено
1	2	3	4
2	Оплата государственных пошлин	10000	10000
4	<b>Итого</b>	<b>10000</b>	<b>10000</b>

**XIII. Расчет расходов: "Увеличение стоимости основных средств"**

(КВР 244 КОСГУ 310)

Таблица 1

№	Наименование расходов	Кол-во детей на 01.01.2018г	Норматив на 1 ребенка	Сумма, руб	Утверждено
1	2	3	4	5	6
1	Учебные расходы	234	1488,4	348 300,00	348 300
	<b>Итого</b>			<b>348 300</b>	<b>348 300</b>

Таблица 2

№	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость за единицу измерения, руб.	Сумма, руб	Утверждено
1	2	3	4	5	6
1	Мебель			297 750,00	
2	Компьютерная техника			70 000,00	
3	Технологическое оборудование			509 700,00	
4	Эл оборудование				
5	Спортивное и игровое оборудование			100 000,00	
6	Прочие основные средства			230 000,00	
7	Оборудов в медкабинет			49 500,00	
9	Контейнер для ТО			20 000,00	
10	Выкуп здания			1 000 000,00	1000000
11	Создание условий для получения детьми дошкольного возраста с ограниченными возможностями здоровья качественного образования и коррекции развития			1 324 700,00	1324700
12	Оборудование для групп с ОВЗ			150 000,00	150000
	<b>Итого</b>			<b>3 601 650,00</b>	<b>2474700</b>

**XIV. Расчет расходов: "Увеличение стоимости продуктов питания" (КВР 244 КОСГУ 342)**

Таблица 1

№ п.п.	Наименование расходов на приобретение продуктов питания	Единица измерения	Средняя стоимость за единицу измерения, руб.	Сумма, руб. (гр.4 x гр.5)	Утверждено, руб
1	Питание (см.расчет)	руб.		3849599	2701300

**XV. Расчет расходов: "Увеличение стоимости строительных материалов" (КВР 244 КОСГУ 344)**

Таблица 1

№ п.п.	Наименование расходов на приобретение строительных материалов	Единица измерения	Средняя стоимость за единицу измерения, руб.	Количество	Сумма, руб. (гр.4 x гр.5)	Утверждено, руб
1	2	3	4	5	6	7
1	краска акриловая моющая	кг	300	1300	390000	
2	шпакрил	кг	60	120	7200	
3	краска эмаль половая	кг	25	550	13750	
4	краска эмаль белая	кг	35	600	21000	
5	краска эмаль цветная	кг	10	550	5500	
6	валик	шт	10	112	1120	
7	цемент	меш	30	240	7200	
8	песок	т	30	700	21000	
9	линолеум	кв.м	120	800	96000	
10	известь	кг	140	25	3500	
	<b>Итого:</b>				<b>566270</b>	<b>0</b>

**ХУІ. Расчет расходов: "Увеличение стоимости мягкого инвентаря" (КВР 244 КОСГУ 345)**

№ п.п.	Наименование расходов на приобретение мягкого инвентаря	Единица измерения	Количество	Средняя стоимость за единицу измерения, руб.	Сумма, руб. (гр.4 х гр.5)	Утверждено, руб
1	2	3	4	5	6	7
1	халат медицинский	шт	4	777	3108	
2	халат бязь	шт	12	522	6264	
3	халат рабочий нейлон	шт	10	370	3700	
4	косынки	шт	12	38	456	
5	колпак поварской	шт	4	150	600	
6	фартук прорезиненный	шт	5	120	600	
7	фартук нейлоновый цветной	шт	12	306	3672	
8	костюм повара	шт	3	2000	6000	
9	одеяло байковое	шт	100	460	46000	
10	матрасы	шт	50	350	17500	
11	паласы	шт	5	7500	37500	
12	наматрацники	шт	100	180	18000	
13	скатерть	шт	60	300	18000	
14	наволочка 40*40	шт	30	70	2100	
15	простыня	шт	400	160	64000	
16	пододеяльник	шт	400	200	80000	
17	полотенце вафельное	шт	400	100	40000	
18	полотенце махровое	шт	400	150	60000	
	<b>Итого:</b>				<b>407500</b>	

**ХУІІ. Расчет расходов: "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)"**

(КВР 244 КОСГУ 346)

№ п.п.	Наименование расходов на приобретение прочих оборотных запасов	Единица измерения	Количество	Средняя стоимость за единицу измерения, руб.	Сумма, руб. (гр.4 х гр.5)	Утверждено, руб
1	2	3	4	5	6	7
1	Прочие предметы для хозяйственных целей				12919	
2	Моющие и чистящие средства (см.расчет)				267901,15	
6	Сантехническое оборудование				70300	
2	Электротехничесике материалы				34705	
3	Лампы авар.освещения				25000	
4	Двери				75400	
5	Посуда				114146,5	
	<b>Итого</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>600372</b>	<b>17000</b>

**XIII. Расчет расходов: "Увеличение стоимости основных средств"  
(КВР 244 КОСГУ 310)**

Таблица 1

№	Наименование расходов	Кол-во детей на 01.01.2018г	Норматив на 1 ребенка	Сумма, руб	Утверждено
1	2	3	4	5	6
1	Учебные расходы	234	1488,4	348 300,00	348 300
	<b>Итого</b>			<b>348 300</b>	<b>348 300</b>

Таблица 2

№	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость за единицу измерения, руб.	Сумма, руб	Утверждено
1	2	3	4	5	6
1	Мебель			297 750,00	
2	Компьютерная техника			70 000,00	
3	Технологическое оборудование			509 700,00	
4	Эл.оборудование				
5	Спортивное и игровое оборудование			100 000,00	
6	Прочие основные средства			230 000,00	
7	Оборудов в медкабинет			49 500,00	
9	Контейнер для ТО			20 000,00	
10	Выкуп здания			1 000 000,00	1000000
11	Создание условий для получения детьми дошкольного возраста с ограниченными возможностями здоровья качественного образования и коррекции развития			1 324 700,00	1324700
12	Оборудование для групп с ОВЗ			150 000,00	150000
	<b>Итого</b>			<b>3 601 650,00</b>	<b>2474700</b>

**XIV. Расчет расходов: "Увеличение стоимости продуктов питания" (КВР 244 КОСГУ 342)**

Таблица 1

№ п./п.	Наименование расходов на приобретение продуктов питания	Единица измерения	Средняя стоимость за единицу измерения, руб.	Сумма, руб. (гр.4 x гр.5)	Утверждено, руб
1	Питание (см.расчет)	руб.		3849599	2701300

**XV. Расчет расходов: "Увеличение стоимости строительных материалов" (КВР 244 КОСГУ 344)**

Таблица 1

№ п./п.	Наименование расходов на приобретение строительных материалов	Единица измерения	Средняя стоимость за единицу измерения, руб.	Количество	Сумма, руб. (гр.4 x гр.5)	Утверждено, руб
1	2	3	4	5	6	7
1	краска акриловая моющая	кг	300	1300	390000	
2	шпакрил	кг	60	120	7200	
3	краска эмаль половая	кг	25	550	13750	
4	краска эмаль белая	кг	35	600	21000	
5	краска эмаль цветная	кг	10	550	5500	
6	валик	шт	10	112	1120	
7	цемент	меш	30	240	7200	
8	песок	т	30	700	21000	
9	линолеум	кв.м	120	800	96000	
10	известь	кг	140	25	3500	
	<b>Итого:</b>				<b>566270</b>	<b>0</b>