

Цели и задачи
и Требования к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018 г. № 186н



План финансово-хозяйственной деятельности на 2022 г. и плановый период 2023 и 2024 годов

от "01" августа 2022 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 245

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КОФСР	Суммы			
									на 2022 г текущий финансовый год	на 2023 г первый год планового периода	на 2024 г второй год планового периода	на протяжении планового периода
г	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	х	х	х	х	х	х	х	785 955,87			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	х	х	х	х	х				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	000000000000	000000000000	0	000	0000	20 621 258,42	20 951 368,00	21 503 368,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	000000000000	000000000000	0	000	0000	20 549 653,22	20 951 368,00	21 503 368,00	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	000000000000	000000000000	0	000	0000	14 924 722,22	15 469 000,00	16 021 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	000000000000	9063020104004	2	130	0000	1 281 963,00	1 139 400,00	1 139 400,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	000000000000	9063050000004	2	130	0000	4 342 968,00	4 342 968,00	4 342 968,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	000000000000	000000000000	0	000	0000	71 605,20			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	000000000000	000000000000	5	000	0000	71 605,20			
На подготовку системы отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии в работе в осенне-зимний период		150	0000000000	90612215210	000000000000	5	150	0000	8 550,00			
На выполнение аварийных работ по ремонту конструкций зданий, систем жилищно-коммунального и инженерных систем		150	0000000000	90612215211	000000000000	5	150	0000	63 055,20			
Прочие поступления, всего	1980	000	0000000000	000000000000	000000000000	0	000	0000				
Расходы, всего	2000	000	0000000000	000000000000	000000000000	0	000	0000	21 407 214,29	20 951 368,00	21 503 368,00	
в том числе на выплаты персоналу, всего	2100	000	0000000000	000000000000	000000000000	0	000	0000	12 961 373,93	13 333 639,05	13 836 639,05	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	000000000000	000000000000	0	000	0000	9 954 972,30	10 240 890,20	10 627 218,93	
Зарплата		111	0000000000	000000000000	9063020104004	2	211	0703	451 900,10	590 352,57	590 352,57	

Заработная плата		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	0000	4	211	0701	9 473 513,77	9 650 537,63	10 036 866,36
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	0000	4	266	0701	29 558,43		
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0000	0	000	0000	3 006 401,63	3 092 748,85	3 209 420,12
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0000	0	000	0000	3 006 401,63	3 092 748,85	3 209 420,12
выплаты по оплате труда		119	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	0000	2	213	0703	136 473,83	178 286,48	178 286,48
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000000	0000	4	213	0701	2 869 927,80	2 914 462,37	3 031 133,64
Унидуг налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0000	0	000	0000	464 552,38	607 257,00	607 257,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0000	0	000	0000	464 552,38	607 257,00	607 257,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	00000000000000000000	906302010401040000	0000	2	291	0703	25 771,00	22 215,16	22 215,16
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000000	0000	4	291	0701	438 781,38	585 041,84	585 041,84
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0000	0	000	0000	7 981 287,98	7 010 471,95	7 059 471,95
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0000	0	000	0000	7 027 287,98	5 900 471,95	5 900 471,95
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	0000	2	221	0703	1 244,87	11 820,33	11 820,33
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	0000	4	221	0701	16 538,88	16 538,89	16 538,89
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	0000	2	223	0703	25 910,00	9 012,85	9 012,85
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	0000	4	223	0701	172 090,00	200 000,00	200 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	00000000000000000000	90630500000040000	0000	2	225	0701	90 350,00	82 778,00	82 778,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	0000	2	225	0703	16 411,60	167 351,64	167 351,64
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	0000	4	225	0701	89 540,27	85 080,39	85 080,39
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90612215210	00000000000000000000	0000	5	225	0701	8 550,00		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90612215211	00000000000000000000	0000	5	225	0701	63 055,20		
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	00000000000000000000	90630500000040000	0000	2	226	0701	246 087,07	15 000,00	15 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	0000	2	226	0703	248 888,33	36 527,31	36 527,31
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	0000	4	226	0701	700 861,69	727 338,88	727 338,88
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	00000000000000000000	90630500000040000	0000	2	310	0701	686 699,73	206 966,00	206 966,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	0000	2	310	0703	208 572,16		
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	0000	4	310	0701	30 000,00	190 000,00	190 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	00000000000000000000	90630500000040000	0000	2	342	0701	3 581 328,00	3 581 328,00	3 581 328,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	0000	2	342	0709	147 963,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	0000	4	342	0701	53 000,00	70 000,00	70 000,00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	0000	2	344	0703	71 254,49		
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	00000000000000000000	90630500000040000	0000	2	345	0701	140 721,22	318 360,00	318 360,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	00000000000000000000	90630500000040000	0000	2	346	0701	165 339,80	138 536,00	138 536,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	0000	2	346	0703	102 823,04	43 833,66	43 833,66

КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	000000000000 000000000000	9064030304004 0000	2	346	0709	58,63			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	000000000000 90600000100	000000000000 0000	4	346	0701	160 000,00			
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	000000000000 000000000000	000000000000 0000	0	000	0000	954 000,00	1 110 000,00	1 159 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	000000000000 000000000000	9063020104004 0000	2	223	0703	63 090,00	80 000,00	80 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	000000000000 90600000100	000000000000 0000	4	223	0701	890 910,00	1 030 000,00	1 079 000,00	
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	000000000000 000000000000	000000000000 0000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	000000000000 000000000000	000000000000 0000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	000000000000 000000000000	000000000000 0000	0	000	0000				

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	Сумма			
					на 2022 г (текущий финансовый год)	на 2023 г (первый год планового периода)	на 2024 г (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	7 981 287,98	7 010 471,95	7 059 471,95	
1.1	По контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400		x	7 981 287,98	7 010 471,95	7 059 471,95	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 112 940,84	2 318 958,16	2 367 958,16	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 112 940,84	2 318 958,16	2 367 958,16	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2022 год)		2022	x	2 112 940,84			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2023 год)		2023	x		2 318 958,16		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2024 год)		2024	x			2 367 958,16	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	71 605,20			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421		x	71 605,20			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2022 год)		2022	x	71 605,20			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	5 796 741,94	4 691 513,79	4 691 513,79	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	283 674,26	402 490,13	402 490,13	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2022 год)		2022	x	283 674,26			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2023 год)		2023	x		402 490,13		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2024 год)		2024	x			402 490,13	
1.1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	5 513 067,68	4 289 023,66	4 289 023,66	
1.1.3.2.1	в том числе по году начала закупки (2022 год)		2022	x	5 513 067,68			
1.1.3.2.2	в том числе по году начала закупки (2023 год)		2023	x		4 289 023,66		
1.1.3.2.3	в том числе по году начала закупки (2024 год)		2024	x			4 289 023,66	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Ф	26500		x	2 137 546,41	2 318 958,16	2 367 958,16	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	2 137 546,41	2 318 958,16	2 367 958,16	
2.1.1	2022	26510.3		0000000000	2 137 546,41			
2.1.2	2023	26510.4		0000000000		2 318 958,16		
2.1.3	2024	26510.5		0000000000			2 367 958,16	

3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Фе	26600		x	5 800 297,78	4 691 513,79	4 691 513,79	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	5 800 297,78	4 691 513,79	4 691 513,79	
3.1.1	2022	26610.3		0000000000	5 800 297,78			
3.1.2	2023	26610.4		0000000000		4 691 513,79		
3.1.3	2024	26610.5		0000000000			4 691 513,79	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)



Исполняющий

(должность)

(Handwritten signature)

(подпись)

И.С. Десяткова

(расшифровка подписи)

начальник отдела

(должность)

Е.И. Васильева

(подпись)

370-25-03

(телефон)

(Handwritten signature)

(подпись)

ведущий специалист

(должность)

А.А. Лазнева

(фамилия, инициалы)

370-25-03

(телефон)

(Handwritten signature)

(подпись)

01 * августа 2022 г.

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "01" августа 2022 год
МБДОУ -детский сад №245

**РАЗДЕЛ I
ДОХОДЫ**

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Источник доходов (объект имущества)	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка), руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
Итого		X	X	X		

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
	90612215211	На выполнение аварийного ремонта конструкций зданий, систем жизнеобеспечения и инженерных сетей		63 055,20
	90612215210	На подготовку систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период		8 550,00
Итого		X	X	71 605,20

*Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается в расчет на основании приложенного согласованного локального сметного расчета.

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Единицы измерения	Объем услуг (работ)	Затраты на единицу услуги (работы), руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
В рамках установленного муниципального задания					
1.1	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети 1-3 лет	чел.	28	84941,73055	2 378 368,46
1.2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети 3-8 лет	чел.	137	84941,73055	11 637 017,09
	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", адаптированная образовательная программа, дети 3-8 лет	чел.	3	108783,3931	326 350,18
	"Присмотр и уход" для детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей с туберкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 ч), дети 3-8 лет	чел.	4	20566,28	82 265,12
Итого		X	X	X	14 424 000,84
Сверх установленного муниципального задания					
2.1	Налог на имущество, землю				438 781,38
2.2					
Итого		X	X	X	14 924 722,22

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
	Платные услуги	смета по у	1 134 000,00	
	Питание сотрудников	12чел*49,92руб.*247дней	147 963,00	

	Род. Плата	136чел*3270руб*12 мес*0,7; 25чел*2790руб*12*0,7; 3чел*850руб*12 мес*0,7	4 342 968,00	
Итого		X	5 624 931,00	

20 621 258,42

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "01" августа 2022 год
МБДОУ детский сад № 245

РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Источник финансового обеспечения - субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания:

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
198 093,00	2 377 116,00	168 587,00	2 023 044,00	424 603,00	5 095 236,00	9 473 513,27

*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7.

1.2. Обоснование (расчет) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

Код видов расходов

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
Итого		x	x	x	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплату пособия по уходу за ребенком

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)				
2					
Итого		x	x	x	0,00

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.

Код видов расходов

111

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Больничный лист за счет предприятия (3 дня)				29558,43
2					0,00
Итого		x	x	x	29558,43

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	2 088 987,12
1.1	по ставке 22,0 %	174 082,26	2 088 987,12
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	294 357,28
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	22 947,21	275 366,48
2.2	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %	-	-

	профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	1 582,57	18 990,79
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 %	40 355,43	484 259,61
Итого		x	2 869 927,80

2. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№ п.п.	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		x	x	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п.п.	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество	1 910 473,64	2,2	42 030,42
2	Налог на землю	26 450 064,00	1,5	396 750,96
	Итого	x	x	438 781,38

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№ п.п.	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		x	x	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

5. Обоснование (расчет) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№ п.п.	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		x	x	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п.п.	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер, минута), руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)	1	11	278,40	3 137,01	Договор на 5580,35 руб. Оплата за счет бюджета - 5189,73 руб., за счет ПОУ - 390,63 руб.
2	Повременная оплата (телефон)	242	11	0,77	2 052,71	

3	Услуги сети Интернет	1	11	1016,95	11 349,16	Договор на 12203,40 руб. Оплата за счет бюджета - 11349,16 руб., за счет ПОУ 854,24 руб.
Итого		x	x	x	16 538,88	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб.*	Примечание	
1	2	3	4	5	6	
Итого		x	x			
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4 и 5.						

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223

№ п.п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Тепло, ГВС	293,43	2 029,70	1,00	595 571,98	
	Тепло, ГВС	40,91	1 968,67	1,00	80 538,02	кредиторская задолженность 2021 года
2	ХВС, водоотведение	3497,78	36,16	1,00	24 564,62	
	водоотведение	3497,78	26,38	1,00	92 271,44	
	ХВС, водоотведение	269,53	35,78	1,00	2 921,86	кредиторская задолженность 2021 года
	водоотведение	269,53	24,94	1,00	6 722,08	
3	Электроэнергия	40891,23	8,04	1,00	328 765,48	
	Электроэнергия	811,09	7,44	1,00	6 034,52	кредиторская задолженность 2021 года
	Вывоз ТКО	44369,94	1,00	1,00	44 369,94	
Итого		X	X	X	1 063 000,00	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6						

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого		x	x		x

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

КОСГУ 225

№ п.п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	24 356,70	Договор на 26190,00 руб. Оплата за счет бюджета - 24356,70 руб., за счет ПОУ 1833,30 руб.
договор на 2ое полугодие					
2	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	5 418,76	Договор на 5082 + симки 1200,00 руб. Оплата за счет бюджета - 5842,70 руб., за счет
кредиторская задолженность за 2021					
3	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	15 681,05	Договор на 18520,92 руб. Оплата за счет бюджета - 17224,46 руб., за счет ПОУ 1296,46 руб.
кредиторская задолженность за 2021					
4	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	система видеонаблюдения	1	0,00	расчет Оплата за счет бюджета - 1068,47 руб., за счет ПОУ 80,42 руб.
5	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	0,00	Договор на 3760,00 руб. Оплата за счет бюджета - 3496,80 руб., за счет ПОУ 263,20 руб.
6	Дезинфекция и дератизация помещений	помещения ДОУ	1	0,00	Договор на 9502,56 руб. расчет
ТО		Доу	1	17 760,15	
Итого		x	x	89 540,27	x

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Медосмотр сотрудников	1	0,00	расчет на 52900, Оплата за счет бюджета - 12000,00 руб., за счет ПОУ 40900 руб.
	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	25 632,50	Договор на 33000,00 руб. Оплата за счет бюджета - 28132,50 руб., за счет ПОУ 4867,50 руб.
	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	2 500,00	кредиторская задолженность за 2021
2	Охрана	1	24 732,47	Договор на 27748,80 руб. Оплата за счет бюджета - 25806,38 руб., за счет ПОУ 1942,42 руб.
	Охрана	1	2 073,91	Кредиторская задолженность за 2021 год
	Охрана	1	17 204,26	Договор на 18499,20 руб. Оплата за счет бюджета - 17204,26 руб., за счет ПОУ 1294,94 руб.
	Охрана	1	519 707,10	муниципальный контракт 560414,75
	Охрана	1	22 237,02	расчет
3	Тревожная сигнализация (выезд мобильной группы)	1	34 052,59	Договор на 39542,40 руб. Оплата за счет бюджета - 36774,43 руб., за счет ПОУ 2767,97 руб.
	Тревожная сигнализация (выезд мобильной группы)	1	2 721,84	Кредиторская задолженность за 2021 год
4	АИС образование	1	3 000,00	Учебные расходы
	Курсы повышения квалификации	1	47 000,00	
Итого		х	700 861,69	х

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

КОСГУ 310,346

№ п.п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	уличное оборудование	1	30000,00	30000,00	КОСГУ 310
2	канц товары	1	21493,60	21493,60	КОСГУ 346
3	развивающие дидактические игры	1	13506,40	13506,40	КОСГУ 346
4	конструкторы	1	66000,00	66000,00	КОСГУ 346
5	Игрушки	1	29934,00	29934,00	КОСГУ 346 УЧЕБНЫЕ РАСХОДЫ договор
6	бкмага	1	29066,00	29066,00	КОСГУ 346 УЧЕБНЫЕ РАСХОДЫ договор
Итого		х	х	190000,00	х

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

342 (питание льготников)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания	1	53000,00	53000,00	
Итого		х	х	53000,00	х

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности за счет субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания (руб.):

14 924 722,22

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности за счет всех источников (руб.):

19 295 309,90

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "01" августа 2022 год
МБДОУ детский сад №245

Источник финансового обеспечения - приносящая доход деятельность (ПОУ);

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.			Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет			
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники			
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год	
1	2	3	4	5	6	7	
6 429,02	64 290,20	1 838,74	18 387,48	36 922,25	369 222,46	451 900,10	

*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6+7.

1.2. Обоснование (расчет) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

Код видов расходов

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
Итого					

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплату пособия по уходу за ребенком

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)				0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)				0,00
Итого					

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	99 418,02
1.1	по ставке 22,0 %	9 941,80	99 418,02
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	14 008,90
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	1 310,51	13 105,10
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 %	90,38	903,80
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 3,1 %	2 304,69	23 046,91
Итого			136 473,83

2. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого				

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4.

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма начисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество	143 799,09	2,2	3 163,58

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплого пункта	итп	1	1 833,30	Договор на 26190,00 руб. Оплата за счет бюджета - 24356,70 руб., за счет ПОУ 1833,30 руб.
	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплого пункта	итп	1	1 833,30	договор
2	Техническое обслуживание комплексов технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	339,74	Договор на 339,74 руб. + скидки 1200 руб. Оплата за счет бюджета - 5842,26 руб., за счет ПОУ 119,74 руб.
	Техническое обслуживание комплексов технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	100,00	кредиторская задолженность за 2021
3	Техническое обслуживание устройств пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	1 296,46	Договор на 18520,92 руб. Оплата за счет бюджета - 17234,46 руб., за счет ПОУ 1296,46 руб.
4	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	доу	1	80,42	расчет Оплата за счет бюджета - 1068,47 руб., за счет ПОУ 80,42 руб.
5	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	263,20	Договор на 3760,00 руб. Оплата за счет бюджета - 3496,80 руб., за счет ПОУ 263,20 руб.
6	Деревянные и металлические	помещения ЛОУ	1	665,18	Договор на 9502,56 руб.
7	ТО	помещения ЛОУ	1	10 000,00	расчет
Итого		х	х	16 411,60	х

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг

КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт	Стоимость услуг, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Мед осмотр	1	40 900,00	расчет Оплата за счет бюджета - 12000,00 руб., за счет ПОУ 40900 руб.
	Психиатрическое освидетельствование работников	1	7 500,00	расчет Оплата за счет бюджета - 60,00 руб., за счет ПОУ 7500,00 руб.
	Прохождение санитарно-гигиенического обучения сотрудников	1	2 750,00	расчет Оплата за счет бюджета - 1000,00 руб., за счет ПОУ 12350,00 руб.
2	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	4 867,50	Договор на 31000,00 руб. Оплата за счет бюджета - 28132,50 руб., за счет ПОУ 4867,50 руб.
3	Охрана	1	1 942,42	Договор на 27748,80 руб. Оплата за счет бюджета - 25806,38 руб., за счет ПОУ 1942,42 руб.
	Охрана	1	1 294,94	Договор на 18499,20 руб. Оплата за счет бюджета - 17204,26 руб., за счет ПОУ 1294,94 руб.
	Охрана	1	39 229,04	муниципальный контракт
	Охрана	1	3 325,86	расчет
4	Тревожная сигнализация (выезд мобильной группы)	1	2 194,61	Договор на 39542,40 руб. Оплата за счет бюджета - 36774,43 руб., за счет ПОУ 2767,97 руб.
	Тревожная сигнализация (выезд мобильной группы)		573,36	Кредиторская задолженность за 2021 год
5	Услуги ЦБ	1	28 500,00	Договор на 28500,00 руб. Оплата за счет бюджета - 0,00 руб., за счет ПОУ 28500,00 руб.
4	Выполнение научно-исследовательской работы	1	25 000,00	Договор на 25000,00 руб. Оплата за счет бюджета - 0,00 руб., за счет ПОУ 25000,00 руб.
5	Санитарно-бактериологические исследования (производственный контроль)	1	24 538,00	расчет Оплата за счет бюджета - 0,00 руб., за счет ПОУ 24538,00 руб.
6	Санитарно-бактериологические исследования пищевых продуктов	1	14 904,00	Договор на 26722,80 руб. Оплата за счет бюджетной платы - 11818,80 руб., за счет ПОУ 14904,00 руб.
7	Обработка территории от клещей	1	6 218,60	расчет Оплата за счет бюджета - 0,00 руб., за счет ПОУ 6218,60 руб.
8	Проведение санитарно-эпидемиологических экспертиз на заселенность грызунами и насекомыми	1	9 650,00	расчет Оплата за счет бюджета - 0,00 руб., за счет ПОУ 9650,00 руб.
9	Аренда контейнерной площадки	1	18 000,00	расчет Оплата за счет бюджета - 0,00 руб., за счет ПОУ 9630,00 руб.

10	Испытание пожарной лестницы	1	10 500,00	расчет Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПСОУ 10500,00 руб.
11	Сайт	1	4 000,00	Договор на 4000,00 руб. Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПСОУ 4000,00 руб.
	АИС образование	1	3 000,00	Учебные расходы
Итого		х	248 888,33	х

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

КОСГУ 310,340

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	канц. товары	1	102823,04	102823,04	косгу 346
2	МАФ на детскую площадку	1	208572,16	208572,16	косгу 310
3	Сантехника	1	71254,49	71254,49	косгу 344
Итого		х	х	382649,69	х

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

КОСГУ 342 (питание сотрудников)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, кг	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	Продукты питания	1	125 360,80	125 360,80	
2	Продукты питания	1	22 602,20	22 602,20	Кредиторская задолженность за 2021
Итого		х	х	147 963,00	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

Всего по Направлению финансово-хозяйственной деятельности за счет приносящей доход деятельности (руб.):

1 500 302,42

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "01" августа 2022 год
МБДОУ детский сад №245

Источник финансового обеспечения - пожертвования;

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.		Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб *	
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет	
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники	
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год
1	2	3	4	5	6
	0,00		0,00		0,00
*Рассчитывается путем сложения граф 2+3+4+6=7.					

1.2. Обоснование (расчет) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

Код видов расходов

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел	Количество дней	Сумма, руб *
1	2	3	4	5	6
			x	x	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплату пособия по уходу за ребенком

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел	Количество выплат в год на одного работника, руб	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб	Сумма, руб *
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)			57,50	0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)			57,50	0,00
Итого		x	x	x	0,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	0,00
1.1	по ставке 22,0 %	0,00	0,00
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	0,00
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	0,00	0,00
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 %	0,00	0,00
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 %	0,00	0,00
Итого		x	0,00

2. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
			x	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4.				

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

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого		х	х		х

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5					
6					
Итого		х	х		х

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг

КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
4				
5				
6				
Итого		х		х

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

КОСГУ 310,340

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	краски	1	58,63	58,63	когсу 346
2				0,00	
Итого		х	х	58,63	х

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности за счет пожертвований (руб.):

58,63

остаток 58,63

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "01" августа 2022 год
МБДОУ детский сад №245

Источник финансового обеспечения - родительская плата;

I. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

III

КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		
испедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		испедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
	0,00		0,00		0,00	0,00

*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6+7.

1.2. Обоснование (расчет) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

Код видов расходов

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
			x	x	x

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графиках 3, 4, 5.

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплату пособия по уходу за ребенком

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)			57,50	0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)			57,50	0,00
Итого		x	x	x	0,00

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графиках 3, 4, 5.

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 313

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	0,00
1.1	по ставке 22,0 %	0,00	0,00
1.2	по ставке 10,0 %	*	*
1.3	с применением пониженных тарифов в взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков	*	*
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	0,00
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	0,00	0,00
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 %	0,00	0,00
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 %	0,00	0,00
Итого		x	0,00

2. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, чел.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
			x	x

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графиках 3, 4.

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма начисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество		2,2	0,00
2	Налог на землю		1,4	0,00
Итого		x	x	0,00

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графиках 3, 4 и деления полученного произведения на 100.

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		X	X	

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

5. Обоснование (расчет) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		X	X	

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество начисл. количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер, минуты), руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)				0,00	
2	Повременная оплата (телефон)				0,00	
3	Услуги сети Интернет				0,00	
4					0,00	
5					0,00	
6					0,00	
7					0,00	
Итого		X	X	X		

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого		X	X		

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 4 и 5.

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					0,00	
2					0,00	
3					0,00	
4					0,00	
5					0,00	
6					0,00	
7					0,00	
8					0,00	
9					0,00	
Итого		X	X	X	0,00	

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого		X	X	X	

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Противоэпидемный контроль отпавной воды, обеззараживание фильтра	фильтр	1	22 760,00	Договор № 22760,00 руб.
2	Ремонт технологического оборудования	технологическое оборудование	1	56 950,00	расчет
3	Измеряя и взвешивание весов	весы	1	10 640,00	расчет
Итого			X	X	90 350,00

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг

КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Лицензия "Парус"	1	12 341,87	расчет
	санитарно-микробиологические исследования пищевых продуктов	1	11 818,80	Договор на 26722,80 руб. Оплата за счет родительской платы - 11818,80 руб., за счет ПОУ 14904,00 руб.

	лабораторные исследования на выявление антигена ротавируса и норовирусов	1	5 968,00	договор 1333
	Лаб. Исследование Био материал	1	5 968,40	договор
	Мед. Осмотр	1	9 990,00	договор (оплачено 30%)
	лаб. Иссл	1	200 000,00	расчет
Итого		x	246 087,07	x

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб	КОСГУ 310, 346
					Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Моющие	250	300	113351,30	КОСГУ 346
2	Приобретение мебели	60	1200	686699,73	КОСГУ 310
3	Приобретение спецодежды	18	2000	140721,22	КОСГУ 345
5	Посуда	1	22077,00	22077,00	КОСГУ 346 договор
6	ост. Товары	1	29911,50	29911,50	КОСГУ 346 договор
Итого		x	x	992760,75	x

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графиках 3 и 4.

342 (питание детей)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб.	342 (питание детей)
					Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания	1	3449999,90	3449999,90	4 938 360,35
	Продукты питания	1	131328,10	131328,10	кредиторская задолженность на 2021
Итого		x	x	3581328,00	x

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графиках 3 и 4.

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности за счет родгильской платы (руб.)

4 910 525,82

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "01" августа 2022 год
МБДОУ детский сад №245

Источник финансового обеспечения - целевые субсидии:

1 Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.		Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Областной бюджет		
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе	Местный бюджет	непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе	педагогические работники	
в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	7
	0,00		0,00	0,00

*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7.

1.2. Обоснование (расчет) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

Код видов расходов

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел	Количество дней	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
Итого		х	х	х	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплату пособия по уходу за ребенком

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)			57,50	0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)			57,50	0,00
Итого		х	х	х	0,00

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	х	0,00
1.1	по ставке 22,0 %	0,00	0,00
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:	х	0,00
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	0,00	0,00
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 %	0,00	0,00
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 %	0,00	0,00
Итого		х	0,00

2. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		х	х	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество		2,2	0,00
2	Налог на землю		1,5	0,00
	Итого	х	х	0,00

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		х	х	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

5. Обоснование (расчет) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		х	х	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер,	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)				0,00	
2	Повременная оплата (телефон)				0,00	
3	Услуги сети Интернет				0,00	
4					0,00	
5					0,00	
6					0,00	
7					0,00	
	Итого	х	х	х		

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого		х	х		

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4 и 5.

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					0,00	
2					0,00	
3					0,00	
4					0,00	
5					0,00	
6					0,00	
7					0,00	
8					0,00	
9					0,00	
Итого		X	X	X	0,00	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого		x	x	x	

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Выполнение аварийного ремонта конструкций зданий, систем жизнеобеспечения и инженерных сетей			63 055,20	90612215111
2	На подготовку систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период			8 550,00	90612215210
3					
4					
5					
6					
Итого		x	x	71 605,20	x

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг

КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
Итого		x	x	x

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

КОСГУ 310,340

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт.	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
6				0,00	
Итого		x	x	0,00	x

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности за счет целевых субсидий (руб.):

71 605,20

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575822

Владелец Десяткова Ирина Сергеевна

Действителен с 30.04.2022 по 30.04.2023