

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



**План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 г.
и плановый период 2024 и 2025 годов**

от "31" августа 2023 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 245

Коды	Дата
	31.08.2023
по Сводному реестру главы по БК	65300946 906
по Сводному реестру ИНН	65322146 6650047724
по ОКЕИ	КПП 667801001 383

Раздел I. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КФСР	Сумма			
									на 2023 г текущий финансовый год	на 2024 г первый год планового периода	на 2025 г второй год планового периода	за пределами планового периода
Г	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	x	x	x	x	x	746 736,50			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	22 863 284,11	22 119 483,00	22 687 483,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	8 550,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	8 550,00			
Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период в рамках МП "Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании "город Екатеринбург" (подпрограмма "Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")		150	0000000000	90612315200000 8244000	00000000000000	5	150	0000	8 550,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	22 854 734,11	22 119 483,00	22 687 483,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждения	1210	130	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	16 238 812,26	16 824 000,00	17 392 000,00	

Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	130	0000	16 238 812,26	16 824 000,00	17 392 000,00
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	1 318 881,85	1 298 763,00	1 298 763,00
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	9063050000000040000	2	130	0000	5 297 040,00	3 996 720,00	3 996 720,00
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	23 610 020,61	22 119 483,00	22 687 483,00
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	14 238 813,03	14 595 743,20	15 155 743,20
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	10 941 587,92	11 210 248,23	11 640 355,76
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	211	0701	10 450 558,53	10 757 296,47	11 187 404,00
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	266	0701	36 487,89		
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	454 541,50	452 951,76	452 951,76
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	3 297 225,11	3 385 494,97	3 515 387,44
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	3 297 225,11	3 385 494,97	3 515 387,44
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	213	0701	3 159 953,58	3 248 703,53	3 378 596,00
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	137 271,53	136 791,44	136 791,44
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	583 767,26	605 955,00	605 955,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	583 767,26	605 955,00	605 955,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	291	0701	539 532,54	561 720,28	561 720,28
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	44 234,72	44 234,72	44 234,72
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	8 787 440,32	6 917 784,80	6 925 784,80
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	7 973 758,06	5 907 004,26	5 915 004,26
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	221	0701	15 419,15	16 485,54	16 485,54
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	233 587,85	234 000,00	234 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	906123152000008244000	00000000000000000000	5	225	0701	8 550,00		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	225	0701	81 307,14	71 732,34	71 732,34
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	225	0701	116 030,52	99 697,00	99 697,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	226	0701	742 553,43	790 061,84	790 061,84
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	226	0701	164 908,93	18 393,00	18 393,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	310	0701	54 000,00	207 000,00	215 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	310	0701	178 395,79	175 236,00	175 236,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	342	0701	39 000,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	4 905 739,01	3 305 583,00	3 305 583,00
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	345	0701	41 000,00	269 552,00	269 552,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	346	0701	149 000,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	346	0701	261 339,80	128 259,00	128 259,00

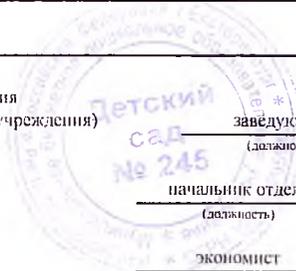
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	1 214,24	1 298,21	1 298,21
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	60 450,42	18 445,13	18 445,13
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	6 384,37	100 000,00	100 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	204 083,75	100 000,00	100 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	370 444,98	223 298,20	223 298,20
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	29 967,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	159 491,35		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	150 831,70	147 963,00	147 963,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0709	58,63		
Зачисление энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	813 682,26	1 010 780,54	1 010 780,54
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	737 412,15	937 000,00	937 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	76 270,11	73 780,54	73 780,54
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000			
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	0000000000000000000	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 2023 г (текущий финансовый год)	на 2024 г (первый год планового периода)	на 2025 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	8 787 440,32	6 917 784,80	6 925 784,80	
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	8 787 440,32	6 917 784,80	6 925 784,80	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 052 279,72	2 256 279,72	2 264 279,72	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 052 279,72	2 256 279,72	2 264 279,72	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26411.2	2023	0000000000	2 052 279,72	2 256 279,72	2 264 279,72	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	8 550,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422		x	8 550,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26422.2	2023	0000000000	8 550,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	6 726 610,60	4 661 505,08	4 661 505,08	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	6 726 610,60	4 661 505,08	4 661 505,08	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26452.2	2023	0000000000	6 726 610,60			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000		4 661 505,08		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000			4 661 505,08	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с	26500		x	2 042 279,72	2 256 279,72	2 364 279,72	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	2 042 279,72	2 256 279,72	2 364 279,72	
2.1.1	2023	26510.3	2023	0000000000	2 042 279,72			
2.1.2	2024	26510.4	2024	0000000000		2 256 279,72		
2.1.3	2025	26510.5	2025	0000000000			2 364 279,72	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Ф	26600		x	6 735 160,60	4 144 683,00	4 144 683,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	6 735 160,60	4 144 683,00	4 144 683,00	
3.1.1	2023	26610.3	2023	0000000000	6 735 160,60			
3.1.2	2024	26610.4	2024	0000000000		4 144 683,00		

3.1.3	2025	26610.5	2025	0000000000			4 144 683,00	
-------	------	---------	------	------------	--	--	--------------	--

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)



заведующий
(должность)

Десяткова И.С.
(расшифровка подписи)

начальник отдела
(должность)

Васильева Е.И.
(фамилия, инициалы)

370-25-03
(телефон)

Исполнитель

экономист
(должность)

Ситдикова Э.И.
(фамилия, инициалы)

370-25-03
(телефон)

" 31 " августа 2023 г.

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" августа 2023 года
МБДОУ -детский сад №245

**РАЗДЕЛ 1
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
1	90612315200008244000	Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе		8 550,00
Итого		X	X	8 550,00

*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.	25	90 729,20	2 268 230,03
1.2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети 3-8 лет	чел.	142	9+0729,20	12 883 546,57
1.3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", адаптированная образовательная программа, дети 3-8 лет	чел.	3	116 195,31	348 585,92
1.4	"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	13 479,30	53 917,20
Итого		X	X	X	15 554 279,72
Сверх установленного муниципального задания					
2.1	Налог на имущество, землю				539 532,54
2.2					
Итого		X	X	X	16 093 812,26

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Платные услуги	смета по у	1 176 000,00	
2	Питание сотрудников	12чел*49,92руб.*247дней	142 881,85	
3	Род. Плата	137чел* 3450руб*12 мес *0,8 ; 26чел*2940руб*12*0,8 ; 3чел*895руб*12 мес*0,8	5 297 040,00	
Итого		X	6 615 921,85	

22 718 284,11

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" августа 2023 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
1	2	3	4	5	6
224 800,00	2 697 600,00	182 348,00	2 132 002,54	462 500,00	5 550 000,00
10 450 558,53					

*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)				36487,89
2					0,00
Итого		x	x	x	36487,89

*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	2 295 870,72
1.1.	по ставке 22,0 %	191 322,56	2 295 870,72
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	323 509,06
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	25 219,79	302 637,50
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 %	1 739,30	20 871,55
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 %	44 352,05	532 224,58
Итого		x	3 159 953,58

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	1 849 449,09	2,2	40 687,88
2	Налог на землю	33 256 310,67	1,5	498 844,66
	Итого	x	x	539 532,54

*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.

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

Код видов расходов

244

б.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	272,40	4 106,60	Договор на 4429,99 руб. Оплата за счет бюджета - 4106,60 руб., за счет ПОУ 323,39 руб.
2	Повременная оплата (телефон)	0	11	0,74		

3	Услуги сети Интернет	1	11	847,46	11 312,55	Договор на 12203,40 руб. Оплата за счет бюджета - 11312,55 руб., за счет ПОУ 890,85 руб.
Итого		x	x	x	15 419,15	

*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	192,2064643	1 968,67	1,00	378 391,10	договор на 657944,14, за счет ПОУ 48029,92, бюджета -609914,21
2	ХВС, водоотведение	4592,42398	35,78	1,00	164 316,93	договор на 177236,66, за счет поу - 12939,74, за счет бюджета -164316,93
3	ХВС, водоотведение	550,098379	35,78	1,00	19 682,52	кредиторская задолженность 2022 года
4	Электроэнергия	47010,74194	7,44	1,00	349 759,92	договор на 377303,04 , за счет бюджета 349759,92, за счет ПОУ 27543,12
5	Электроэнергия	1244,775538	7,44	1,00	9 261,13	кредиторская задолженность 2022 года
6	Вывоз ТКО	45,7395	1 000,00	1,00	45 739,50	договор на 49341,42, за счет ПОУ -3601,92, за счет бюджета 45739,50
7	Вывоз ТКО				3 848,90	кредиторская задолженность 2022 года
Итого		X	X	X	971 000,00	

*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	24 278,13	Договор на 26190,00 руб. Оплата за счет бюджета - 24278,13 руб., за счет ПОУ 1911,87 руб.
1	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ		24 278,13	
2	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	4 059,45	кредиторская задолженность за 2022
3	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	4 946,62	Договор на 5336,16руб. Оплата за счет бюджета - 4946,69 руб., за счет ПОУ 389,54 руб.
4	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	1 430,74	Договор на 1543,41 руб. Оплата за счет бюджета - 1430,74 руб., за счет ПОУ 112,67 руб.
5	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	18 864,45	Договор на 20350,00 руб. Оплата за счет бюджета - 18864,45 руб., за счет ПОУ 1485,55 руб.
6	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	1 430,75	кредиторская задолженность за 2022
7	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	система видеонаблюдения	1	1 065,02	расчет Оплата за счет бюджета - 1065,02 руб., за счет ПОУ 83,87 руб.
8	Дезинфекция и дезинсекция	помещения ДОУ	1	953,85	кредиторская задолженность за 2022
Итого		x	x	81 307,14	x

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

КОСГУ 226

№	Наименование расходов	Количество договоров,	Стоимость услуги,	Примечание
---	-----------------------	-----------------------	-------------------	------------

п/п	наименование расходов	шт	руб.	примечание
1	2	3	4	5
1	Медосмотр сотрудников	1	12 091,65	расчет Оплата за счет бюджета - 12091,65 руб., за счет род платы - 34500,00 за счет
2	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	30 591,00	Договор на 33000,00 руб. Оплата за счет бюджета - 30591,00 руб., за счет ПОУ 2409,00 руб.
3	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	2 557,50	кредиторская задолженность за 2022
4	Охрана	1	65 739,95	Договор с 01.0123-10.02.2023 -70916,88 руб. Оплата за счет бюджета - 65739,95 руб., за счет ПОУ
5	Охрана	1	14 430,72	Договор на 15567,12 руб. Оплата за счет бюджета - 14430,72 руб., за счет ПОУ 1136,40 руб.
6	Охрана	1	9 651,62	Кредиторская задолженность за 2022 год
7	Охрана	1	14 430,72	Договор на 15567,12 руб. Оплата за счет бюджета - 14430,72 руб., за счет ПОУ 1136,40 руб.
8	Охрана	1	532 764,03	Договор на 582 305,76 руб. Оплата за счет бюджета - 539797,43 руб., за счет ПОУ 42508,33 руб.
10	Тревожная сигнализация (выезд мобильной группы)	1	36 655,80	Договор на 39542,40 руб. Оплата за счет бюджета - 36655,80 руб., за счет ПОУ 2886,60 руб.
11	Тревожная сигнализация (выезд мобильной группы)		3 064,54	кредиторская задолженность за 2022
12	Ключи ЭЦП	1	1 575,90	расчет на 1700,00, за счет бюджета 1575,90, за счет ПОУ 124,10
13	Курсы	1	19 000,00	
Итого		х	742 553,43	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	Краски акварельные, 12цв., пластилин	174	170,1	29 955,00	КОСГУ 346 договор
2	Пластилин 12цв.	174	114,3	7 493,60	КОСГУ 346 расчет
3	Картон белый, цветной; бумага для акварели	174	92	28 045,00	КОСГУ 346 договор
4	УМК (учебно-методическая)	1	15000	15 000,00	310,00
5	Комплект скамейка + стол детский (уличное оборудование)	2	19500	39 000,00	310,00
6	Развивающие дидактические игры	8	1688,3	13 506,40	346,00
7	Конструкторы леги, тико	6	11000	66 000,00	346,00
9	Канцтовары			4 000,00	КОСГУ 346, расчеты, прочие расходы
Итого		х	х	199 000,00	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			39000,00	
Итого		х	х	39000,00	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.):

16 195 812,26

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

23 567 020,61

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" августа 2023 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	77 148,24	0,00	0,00	32 031,26	384 375,12	454 541,50

*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 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)				0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)				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 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	84 612,62
1.1.	по ставке 22,0 %	8 461,26	84 612,62
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	11 922,69
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	1 115,35	11 153,48
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 %	76,92	769,21
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 %	1 961,47	19 614,74
Итого		x	137 271,53

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 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 исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5

1	Налог на имущество		2,2	3 204,12
2	Налог на землю		1,5	41 030,60
Итого		x	x	44 234,72

*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	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графиках 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 графиках 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)	1	1	272	323,39	Договор на 4429,99 руб. Оплата за счет бюджета - 4106,60 руб., за счет ПОУ 323,39 руб.
2	Повременная оплата (телефон)	168	1	1		
3	Услуги сети Интернет	1	1	1016,95	890,85	Договор на 12203,40 руб. Оплата за счет бюджета - 11312,55 руб., за счет ПОУ 890,85 руб.
Итого		x	x	x	1 214,24	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графиках 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 графиках 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.	Индексации, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Тепло, ГВС	24,39714122	1 968,67	1,00	48 029,92	договор на 657944,14 за счет ПОУ 48029,92, бюджета -669914,21
2	ХВС, водоотведение	41,40525433	35,78	1,00	1 481,48	кредиторская задолженность 2022 г
3	водоотведение	518,8348035	24,94	1,00	12 939,74	договор
4	Электроэнергия	93,6922043	7,44	1,00	697,07	кредиторская задолженность 2022 г
5	Электроэнергия				27 543,12	договор на 377303,04, за счет бюджета 349759,92, за счет ПОУ 27543,12
6	Вывоз ТКО	45,7395	1 000,00	1,00	45 739,50	договор на 49341,42, за счет ПОУ -3601,92, за счет бюджета 45739,50
7	Вывоз ТКО				289,70	кредиторская задолженность 2022 г
Итого		x	x	x	136 720,53	

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

ТКО 0,324878641 4120 1 1338,5

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 теплого пункта	итп	1	1 911,87	Договор на 26190,00 руб. Оплата за счет бюджета - 24356,70 руб., за счет ПОУ 1911,87 руб.
2	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплого пункта	итп	1	1 911,87	Договор на 26190,00 руб. Оплата за счет бюджета - 24356,70 руб., за счет ПОУ 1911,87 руб.
3	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплого пункта	итп	1	305,55	кредиторская задолженность за 2022
4	Техническое обслуживание комплексов технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	389,54	Договор на 5336,16 руб. Оплата за счет бюджета - 4946,69 руб., за счет ПОУ 389,54 руб.
5	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	112,67	Договор на 1543,41 руб. Оплата за счет бюджета - 1430,74 руб., за счет ПОУ 112,67 руб.
6	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	1 485,55	Договор на 20350,00 руб. Оплата за счет бюджета - 18864,45 руб., за счет ПОУ 1485,55 руб.
7	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	112,66	кредиторская задолженность за 2022
8	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	доу	1	83,87	расчет Оплата за счет бюджета - 1065,02 руб., за счет ПОУ 83,87 руб.
9	Дератизация и дезинсекция	помещения ДОУ	1	70,79	кредиторская задолженность за 2022
Итого		x	x	6 384,37	x

б.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	Мед осмотр	1	10 908,35	расчет Оплата за счет бюджета - 12091,65 руб., за счет род. платы - 34500,00 за счет ПОУ 10908,35 руб.
2	Психиатрическое освидетельствование работников	1	27 000,00	расчет Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПОУ 27000,00 руб.
3	Прохождение санитарно-гигиенического обучения сотрудников	1	13 378,93	расчет Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПОУ 12378,93 руб.
4	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	2 409,00	Договор на 33000,00 руб. Оплата за счет бюджета - 30591,00 руб., за счет ПОУ 2409,00 руб.
5	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	192,50	кредиторская задолженность за 2022
6	Охрана	1	1 136,40	Договор на 15567,12 руб. Оплата за счет бюджета - 14430,72 руб., за счет ПОУ 1136,40 руб.
7	Охрана	1	726,46	кредиторская задолженность за 2022
8	Охрана	1	5 176,93	Договор с 01.0123-10.02.2023 - 70916,88 руб. Оплата за счет бюджета - 65739,95 руб., за счет ПОУ 5176,93 руб.
9	Охрана	1	1 136,40	Договор на 15567,12 руб. Оплата за счет бюджета - 14430,72 руб., за счет ПОУ 1136,40 руб.
10	Охрана	1	41 674,82	Договор на 582 303,76 руб. Оплата за счет бюджета - 539797,43 руб., за счет ПОУ 42508,33 руб.
11	Тревожная сигнализация (выезд мобильной группы)	1	2 886,60	Договор на 39542,40 руб. Оплата за счет бюджета - 36655,80 руб., за счет ПОУ 2886,60 руб.
12	Тревожная сигнализация (выезд мобильной группы)		230,66	кредиторская задолженность за 2022
13	Услуги ЦБ	1	29 400,00	Договор на 28500,00 руб. Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПОУ 29400,00 руб.
14	Услуги ЦБ	1	734,00	Кредиторская задолженность за 2022 г.
15	Ключи ЭЦП	1	124,10	расчет на 1700,00, за счет бюджета 1575,90, за счет ПОУ 124,10
16	Выполнение научно-исследовательской работы	1	25 000,00	Договор на 25000,00 руб. Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПОУ 25000,00 руб.
17	Обработка территории от клещей	1	8 218,60	расчет Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПОУ 8218,60 руб.
18	Проведение санитарно-эпидемиологических экспертиз на заселенность грызунами и насекомыми	1	9 650,00	расчет Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПОУ 9650,00 руб.
19	Испытание пожарной лестницы	1	15 500,00	расчет Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПОУ 15500,00 руб.

20	Сайт	1	8 600,00	Договор на 8600,00 руб. Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПОУ 8600,00 руб.
Итого		x	204 083,75	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	интерактивный мозаик «Мишутка»	1	220411,98	220411,98	КОСГУ 310 расчет
2	МАФ спортивная площадка	4	45000,00	150033,00	КОСГУ 310 расчет
3	конструктор	5	31898,27	134691,35	КОСГУ 346 расчет
3	Песок для песочницы	6	4133,33	24800,00	КОСГУ 346 договор
4	Стройматериалы	54	554,9444444	29967,00	КОСГУ 344 договор
5				0,00	
6				0,00	
Итого		x	x	559 903,33	x

*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	2	3	4	5	6
1	Продукты питания	1	147 963,00	147 963,00	
2	Продукты питания	1	2 868,70	2 868,70	Кредиторская задолженность за 2022 г.
Итого		x	x	150 831,70	

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

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

1 695 185,67

№ 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		х	х	х	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		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	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
6				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

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" августа 2023 год
МБДОУ детский сад №245

Источник финансового обеспечения - родительская плата;

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
	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
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, 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	
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	
	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	Производственный контроль питьевой воды, обслуживание фильтра	фильтр	1	24 800,00	Договор на 24800,00 руб.
2	Ремонт технологического оборудования	технологическое оборудование	1	56 950,00	расчет
3	Поверка и клеймение весов	весы	1	10 640,00	расчет
4	лабораторные исследования на выявление антигенов ротавируса и норовирусов		1	9 350,00	Договор
5	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	3 760,00	Договор
6	Дезинфекция и дезинсекция	помещения ДОУ	1	10 530,52	Договор
	Итого	x	x	116 030,52	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
1	Лицензия "Парус"	1	15 000,00	расчет
2	Мед осмотр	1	34 500,00	расчет Оплата за счет бюджета - 12091,65 руб., за счет род платы - 34500,00 за счет ПОУ 10908.350 руб.
3	Санитарно-бактериологические исследования (производственный контроль)	1	58 326,00	расчет Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПОУ 58326,00 руб.
4	Санитарно-бактериологические исследования пищевых продуктов	1	43 704,00	Договор на 43704,00 руб.
5	Гигиеническое воспитание	1	13 378,93	Договор
	Итого	x	164 908,93	x

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	Моющие	250	300	20 365,80	КОСГУ 346 расчет
2	Канцтовары	242	124,0	30 000,00	КОСГУ 346 договор
3	Чистящие средства, бумага туалет., полотно нетканное	116	129,0862069	14 974,00	КОСГУ 346 договор
4	Приобретение мебели	60	1200	148 396,79	КОСГУ 310 расчет
5	Стеллаж металлический, универсальный	2	14999,5	29 999,00	КОСГУ 310, договор
6	Приобретение спецодежды	18	2000	41 000,00	КОСГУ 345 расчет
7	мягкий инвентарь	100	1800	196 000,00	КОСГУ 346 расчет
	Итого	x	x	480 735,59	x

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

342 (питание детей)

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

1	Продукты питания	1	4849224,85	4 849 224,85	договоры
	Продукты питания	1	56514,16	56 514,16	кредиторская задолженность за 2022
Итого		x	x	4 905 739,01	x
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

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

5 667 414,05

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 24796901158842737022784036765956054387186855854

Владелец Десяткова Ирина Сергеевна

Действителен с 12.05.2023 по 11.05.2024