

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



Учреждение
Начальник управления образования
(полное наименование государственного органа)
Департамент образования
(полное наименование органа, учреждения (учреждения))
Ол. Ширцова
(подпись) (расшифровка подписи)

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

от "30" ноября 2023 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 245

Единица измерения: руб.

Коды	Дата
	30.11.2023
по Сводному реестру главы по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65322146
ИНН	6659047724
КПП	667801001
по ОКЕИ	383

Раздел I. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Алфавитный код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КОСР	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	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	000000000000	0	000	0000	23 601 062,33	22 119 483,00	22 687 483,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	000000000000	0	000	0000	10 392,31			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	000000000000	0	000	0000	10 392,31			
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 000	5	150	0000	8 550,00			

Выполнение в зданиях образовательных организаций аварийного ремонта конструкций и помещений, систем жизнеобеспечения, внутренних инженерных сетей, а также наружных инженерных сетей и объектов, расположенных на территориях образовательных организаций в рамках МП "Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей и 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 8245000	00000000000000 000	5	150	0000	1 842,31		
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000	23 590 670,02	22 119 483,00	22 687 483,00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000	16 974 748,17	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	00000000000000 000	4	130	0000	16 974 748,17	16 824 000,00	17 392 000,00
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040 000	2	130	0000	1 318 881,85	1 298 763,00	1 298 763,00
Родительская плата за прием и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	90630500000040 000	2	130	0000	5 297 040,00	3 996 720,00	3 996 720,00
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000	24 347 798,83	22 119 483,00	22 687 483,00
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000	14 774 533,03	14 595 743,20	15 155 743,20
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000	11 342 325,25	11 210 248,23	11 640 355,76
Зарботная плата		111	0000000000	90600000100	00000000000000 000	4	211	0701	10 831 295,86	10 757 296,47	11 187 404,00
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	00000000000000 000	4	266	0701	36 487,89		
Зарботная плата		111	0000000000	0	90630201040040 000	2	211	0703	474 541,50	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	00000000000000 000	0	000	0000	3 432 207,78	3 385 494,97	3 515 387,44
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000	3 432 207,78	3 385 494,97	3 515 387,44
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000 000	4	213	0701	3 274 936,25	3 248 703,53	3 378 596,00
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040 000	2	213	0703	157 271,53	136 791,44	136 791,44
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000	583 325,72	605 955,00	605 955,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000	583 325,72	605 955,00	605 955,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000 000	4	291	0701	539 091,00	561 720,28	561 720,28
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040 000	2	291	0703	44 234,72	44 234,72	44 234,72
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000	8 989 940,08	6 917 784,80	6 925 784,80
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000	8 127 257,82	5 907 004,26	5 915 004,26
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	00000000000000 000	4	221	0701	15 419,15	16 485,54	16 485,54
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000 000	4	223	0701	263 587,85	234 000,00	234 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90612315200000 8245000	00000000000000 000	5	225	0701	1 842,31		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90612315200000 8244000	00000000000000 000	5	225	0701	8 550,00		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000 000	4	225	0701	123 807,14	71 732,34	71 732,34
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630500000040 000	2	225	0701	116 030,52	99 697,00	99 697,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000 000	4	226	0701	812 760,88	790 061,84	790 061,84

КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	000000000	0	90630500000040000	2	226	0701	164 908,93	18 393,00	18 393,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	000000000	9060000100	000000000000000000	4	310	0701	66 550,00	207 000,00	215 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	000000000	0	90630500000040000	2	310	0701	178 395,79	175 236,00	175 236,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	000000000	9060000100	000000000000000000	4	342	0701	39 000,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	000000000	0	90630500000040000	2	342	0701	4 905 739,01	3 305 583,00	3 305 583,00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	000000000	9060000100	000000000000000000	4	344	0701	37 000,00		
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	000000000	0	90630500000040000	2	345	0701	41 000,00	269 552,00	269 552,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	000000000	9060000100	000000000000000000	4	346	0701	148 400,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	000000000	0	90630500000040000	2	346	0701	261 339,80	128 259,00	128 259,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	1 214,24	1 298,21	1 298,21
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	60 450,42	18 445,13	18 445,13
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	9 384,37	100 000,00	100 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	204 083,75	100 000,00	100 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	327 444,98	223 298,20	223 298,20
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	29 967,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	159 491,35		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	150 831,70	147 963,00	147 963,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	58,63		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	862 682,26	1 010 780,54	1 010 780,54
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	000000000	9060000100	000000000000000000	4	223	0701	786 412,15	937 000,00	937 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	76 270,11	73 780,54	73 780,54
Прочие выплаты, всего	4000	000	000000000	0	000000000000000000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	000000000	0	000000000000000000	0	000	0000			
Прочие выплаты, всего:	4000	000	000000000	0	000000000000000000	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	8 989 940,08	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	8 989 940,08	6 917 784,80	6 925 784,80	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 292 937,17	2 256 279,72	2 264 279,72	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 292 937,17	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	2 292 937,17	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	10 392,31			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422		x	10 392,31			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26422.2	2023	0000000000	10 392,31			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	6 686 610,60	4 661 505,08	4 661 505,08	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	6 686 610,60	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	6 686 610,60			
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 Федеральным законом № 44-ФЗ	26500		x	2 292 937,17	2 256 279,72	2 364 279,72	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	2 292 937,17	2 256 279,72	2 364 279,72	
2.1.1	2023	26510.3	2023	0000000000	2 292 937,17			
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 Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x	6 697 002,91	4 144 683,00	4 144 683,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	6 697 002,91	4 144 683,00	4 144 683,00	
3.1.1	2023	26610.3	2023	0000000000	6 697 002,91			
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)

(Handwritten signature)
(подпись)

И.С. Десяткова
(расшифровка подписи)

начальник отдела
(должность)

Васильева Е.И.
(фамилия, инициалы)

370-25-03
(телефон)

(Handwritten signature)
(Handwritten initials)

Исполнитель

экономист
(должность)

Ситдикова Э.И.
(фамилия, инициалы)

370-25-03
(телефон)

" 30 " ноября 2023 г.

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" ноября 2023 года
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
1	90612315200008244000	Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе		8 550,00
2	90612315200008244000	Выполнение в зданиях образовательных организаций аварийного ремонта конструкций и помещений, систем жизнеобеспечения, внутренних инженерных сетей, а также наружных инженерных сетей и объектов, расположенных на территориях образовательных организаций 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		1 842,31
Итого		X	X	10 392,31

*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
1	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	16 435 215,63
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1	Налог на имущество, землю				539 532,54
2.2					
Итого		X	X	X	16 974 748,17

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 поу	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	

23 601 062,33

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" ноября 2023 года
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	7
224 800,00	2 697 600,00	182 348,00	2 132 002,54	462 500,00	5 550 000,00	10 831 295,86

*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)				
2					
Итого		х	х	х	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		х	х	х	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:	х	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:	х	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	3 274 936,25

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.

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	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	232,335079	1 968,67	1,00	457 391,10	договор на 65794,14, за счет ПОУ 48029,92, бюджета -609914,21
2	ХВС, водоотведение	4592,42398	35,78	1,00	164 316,93	договор на 177256,66, 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	1 050 000,00	
*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	28 864,45	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	Дератизация и дезинсекция	помещения ДОУ	1	953,85	кредиторская задолженность за 2022
Итого		x	x	91 307,14	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.	в кредитных задолжен
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	55 739,95	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	67 430,72	Договор на 15567,12 руб. Оплата за счет бюджета - 14430,72 руб., за счет ПОУ 1136,40 руб.
8	Охрана	1	551 764,03	Договор на 582 305,76 руб. Оплата за счет бюджета - 539797,43 руб., за счет ПОУ 42508,31 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	
14	Электронизмерения		7 765,91	расчеты
Итого		х	812 319,34	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	Музыкальные инструменты	21	215,5714286	4 527,00	КОСГУ 310
2	Магнитно-маркерная доска	1	28413	28 413,00	КОСГУ 310
3	Елочная гирлянда			9 201,00	КОСГУ 310
4	Тактильная дорожка	1	15606	15 606,00	КОСГУ 310
5	Лего -пластина	20		13 560,00	КОСГУ 310
7	Набор кинезиологических мячей	1		1 833,00	КОСГУ 310
6	Контейнер для игрушек	4	1710	6 840,00	КОСГУ 346
8	Развивающие дидактические игры	38	183,4210526	6 970,00	КОСГУ 346
9	Конструкторы лего, тико	6	11000	24 050,00	КОСГУ 346 договор
10	Краски акварельные, 12цв., пластилин	174	170,1	29 955,00	КОСГУ 346 договор
11	Пластилин 12цв.	174	114,3	30 000,00	КОСГУ 346 договор
12	Картон белый, цветной; бумага для акварели	174	92	28 045,00	КОСГУ 346 договор
13	Канцтовары			4 000,00	КОСГУ 346, расчеты, прочие расходы
14	Антисептики			11 950,00	КОСГУ 346, расчеты, прочие расходы
Итого		х	х	214 950,00	х

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

№ 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.):

16 905 248,17

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

24 278 298,83

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" ноября 2023 года
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		
педагогические 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	474 541,50

*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 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		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	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	157 271,53

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 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		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.	Индексация, %	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 657044,14, за счет ПОУ 48029,92, бюджета 469914,21
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
Итого		x	x		

1	Комплексное техническое обслуживание индивидуальных тепловых пунктов	итп	1	4 911,87	Договор на 26190,00 руб. Оплата за счет бюджета - 24356,70 руб., за счет ПΟΥ 1911,87 руб.
2	Комплексное техническое обслуживание индивидуальных тепловых пунктов	итп	1	1 911,87	Договор на 26190,00 руб. Оплата за счет бюджета - 24356,70 руб., за счет ПΟΥ 1911,87 руб.
3	Комплексное техническое обслуживание индивидуальных тепловых пунктов	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 ПΟΥ 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 ПΟΥ 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 ПΟΥ 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 ПΟΥ 83,87 руб.
9	Дератизация и дезинсекция	помещения ДЮУ	1	70,79	кредиторская задолженность за 2022
Итого				9 384,37	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	Мед осмотр	1	10 296,80	расчет Оплата за счет бюджета - 12091,65 руб., за счет род. пены - 3400,00 за счет ПΟΥ 1098,150 руб.
2	Психиатрическое освидетельствование работников	1	27 000,00	расчет Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПΟΥ 27000,00 руб.
3	Проведение санитарно-гигиенического обучения сотрудников	1	13 378,93	расчет Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПΟΥ 13378,93руб.
4	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	2 409,00	Договор на 3300,00 руб. Оплата за счет бюджета - 30591,00 руб., за счет ПΟΥ 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 ПΟΥ 1136,40 руб.
7	Охрана	1	726,46	кредиторская задолженность за 2022
8	Охрана	1	5 176,93	Договор с 01.01.23-10.02.2023 -70916,88 руб. Оплата за счет бюджета - 65739,95 руб., за счет ПΟΥ 5176,93руб.
9	Охрана	1	1 136,40	Договор на 15567,12 руб. Оплата за счет бюджета - 14430,72 руб., за счет ПΟΥ 1136,40 руб.
10	Охрана	1	41 674,82	Договор на 582 305,76 руб. Оплата за счет бюджета - 539797,43 руб., за счет ПΟΥ 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 ПΟΥ 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 - 60,00 руб., за счет ПΟΥ 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 ПΟΥ 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 ПΟΥ 25000,00 руб.
17	Обработка территории от клещей	1	8 218,60	расчет Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПΟΥ 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 ПΟΥ 9650,00 руб.
19	Испытание пожарной лестницы	1	15 500,00	расчет Оплата за счет бюджета - 00,00 руб., за счет ПΟΥ 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.
21	Электроизмерения		611,55	расчеты
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 модуль «Мишутка»	1	220411,98	177 411,98	КОСГУ 310 расчет
2	МАФ спортивная площадка	4	45000,00	150 033,00	КОСГУ 310 расчет
3	конструктор	5	31898,27	134 691,35	КОСГУ 346 расчет
3	Песок для песочницы	6	4133,33	24 800,00	КОСГУ 346 договор
4	Стройматериалы	54	554,9444444	29 967,00	КОСГУ 344 договор
5				0,00	
6				0,00	
Итого		x	x	516 903,33	x

310 327444,98
344 29967,00
346 159491,35

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

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

1 695 185,67

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" ноября 2023 года
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	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		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)			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
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	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	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 "30" ноября 2023 года
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	
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)	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

№ 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

№ 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	Проверка 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

№ 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 - 12091,63 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

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

№ 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

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" ноября 2023 года
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.		Местный бюджет		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 взноса 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

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 24796901158842737022784036765956054387186855854

Владелец Десяткова Ирина Сергеевна

Действителен с 12.05.2023 по 11.05.2024