

Приложение
к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной
деятельности государственного муниципального учреждения утверждаемым
приказом Министерства финансов Российской Федерации
от 31 августа 2018 г. № 186п



Утверждено

Начальник управления образования
Железнодорожного района
(подпись) (подпись)

Департамент образования
(подпись) (подпись)

О.Г. Ширшова
(подпись) (расшифровка подписи)

31 июля 2024 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 2024 г.
и плановый период 2025 и 2026 годов**

от "31" июля 2024 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	31.07.2024
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65322146
ИНН	6659047724
КПП	667801001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КЭСР	Сумма			
									на 2024 г. текущий финансовый год	на 2025 г. первый год планового периода	на 2026 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	1 202 743,10			
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	23 447 307,39	29 711 500,00	30 468 500,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	000000000000	0	000	0000	8 550,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	000000000000	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 содержанияльного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")		150	0000000000	90612415200000 824000	00000000000000 000	5	150	0000	8 550,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000000000000	0	000	0000	23 438 757,39	29 711 500,00	30 468 500,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	000000000000	0	000	0000	18 246 000,00	18 949 000,00	19 706 000,00	

Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждением		130	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	130	0000	18 246 000,00	18 949 000,00	19 706 000,00
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	1 410 364,00	1 312 500,00	1 312 500,00
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	0	90630500000040000	2	130	0000	3 782 393,39	9 450 000,00	9 450 000,00
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	24 650 050,49	29 711 500,00	30 468 500,00
в том числе по году начала действия (2025)	2100	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	16 113 966,54	16 902 000,00	17 607 000,00
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	13 510 224,25	12 967 000,00	13 509 000,00
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	545 419,43	600 000,00	600 000,00
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	211	0701	12 881 154,99	12 367 000,00	12 909 000,00
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	266	0701	83 649,83		
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	2 603 742,29	3 935 000,00	4 098 000,00
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	2 603 742,29	3 935 000,00	4 098 000,00
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	164 547,11	200 000,00	200 000,00
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	213	0701	2 439 195,18	3 735 000,00	3 898 000,00
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	572 800,56	584 937,35	584 937,35
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	572 634,00	584 937,35	584 937,35
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	37 793,65	50 100,00	50 100,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	291	0701	534 837,35	534 837,35	534 837,35
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	169,56		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	293	0703	169,56		
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	7 963 283,39	12 224 562,65	12 276 562,65
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	7 147 813,53	11 445 562,65	11 497 562,65
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	2 167,48	9 800,00	9 800,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	221	0701	16 156,63	16 156,63	16 156,63
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	10 496,61	14 600,00	14 600,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	276 833,53	382 000,00	424 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630500000040000	2	225	0701	148 086,32	81 000,00	81 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	8 107,31	53 000,00	53 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	225	0701	91 933,94	91 115,77	91 115,77
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	906124152000008244000	00000000000000000000	5	225	0701	8 550,00		
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630500000040000	2	226	0701	184 392,60	262 000,00	262 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	158 591,72	82 000,00	82 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	226	0701	833 072,08	854 890,25	854 890,25
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630500000040000	2	310	0701	18 944,00	57 000,00	57 000,00

КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств	244	0000000000	0	90630201040040	2	310	0703	261 265,80	79 000,00	79 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств	244	0000000000	90640000100	90630201040040	4	310	0701	34 922,80	116 000,00	126 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости объектов имущественного назначения	244	0000000000	0	90630201040040	2	242	0701	3 935 833,90	8 800 000,00	8 800 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости объектов имущественного назначения	244	0000000000	0	90630201040040	2	242	0709	159 152,67		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости объектов имущественного назначения	244	0000000000	90640000100	90630201040040	4	242	0701	50 000,00	52 000,00	52 000,00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости объектов незавершенного строительства	244	0000000000	0	90630201040040	2	244	0703	340 000,00		
КОСГУ 345 Увеличение стоимости объектов незавершенного строительства	244	0000000000	0	90630201040040	2	245	0701	8 880,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости объектов незавершенного строительства (за исключением объектов незавершенного строительства)	244	0000000000	0	90630201040040	2	246	0701	56 234,67	250 000,00	250 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости объектов незавершенного строительства (за исключением объектов незавершенного строительства)	244	0000000000	0	90630201040040	2	246	0703	203 194,27	145 000,00	145 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости объектов незавершенного строительства (за исключением объектов незавершенного строительства)	244	0000000000	90640000100	90630201040040	4	246	0701	241 007,20	100 000,00	100 000,00
ПРОЦЕНТИ	244	0000000000	0	90630201040040	2	247	0703	99 900,00		
Заемные финансовые ресурсы	247	0000000000	0	90630201040040	0	000	0000	815 469,86	779 000,00	779 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги	247	0000000000	0	90630201040040	2	223	0703	52 303,39	79 000,00	79 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги	247	0000000000	90640000100	90630201040040	4	223	0701	763 166,47	700 000,00	700 000,00
Итого по разделу, всего:	4000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000			
Итого по разделу, всего:	4000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000			
Взношения, учтенные в составе расходов:	3000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000			
Итого по разделу, всего:	4000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000			
Итого по разделу, всего:	4000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000			

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

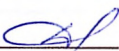
№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	Сумма			
					на 2024 г (текущий финансовый год)	на 2025 г (первый год планового периода)	на 2026 г (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	7 944 339,39	12 167 562,65	12 219 562,65	
1.1	По контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400		x	7 944 339,39	12 167 562,65	12 219 562,65	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 307 162,65	2 312 162,65	2 364 162,65	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 307 162,65	2 312 162,65	2 364 162,65	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	2 307 162,65			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		2 312 162,65		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			2 364 162,65	
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 № 44-ФЗ	26421		x	8 550,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26421.3	2024	0000000000	8 550,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	5 628 626,74	9 855 400,00	9 855 400,00	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	5 628 626,74	9 855 400,00	9 855 400,00	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	5 628 626,74			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		9 855 400,00		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			9 855 400,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с	26500		x	2 315 712,65	2 312 162,65	2 364 162,65	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	2 315 712,65	2 312 162,65	2 364 162,65	
2.1.1	2024	26510.4	2024	0000000000	2 315 712,65			
2.1.2	2025	26510.5	2025	0000000000		2 312 162,65		
2.1.3	2026	26510.6	2026	0000000000			2 364 162,65	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с	26600		x	5 628 626,74	9 855 400,00	9 855 400,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	5 628 626,74	9 855 400,00	9 855 400,00	

3.1.1	2024	26610.4	2024	0000000000	5 628 626,74		
3.1.2	2025	26610.5	2025	0000000000		9 855 400,00	
3.1.3	2026	26610.6	2026	0000000000			9 855 400,00

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)



заведующий
(должность)


(подпись)

И.С. Десяткова
(расшифровка подписи)

Васильева Е.И.
(фамилия, инициалы)

370-25-03
(телефон)



Исполнитель

экономист
(должность)

Ситдикова Э.И.
(фамилия, инициалы)

370-25-03
(телефон)

" 31 " _____ июля 2024 г.

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 год
МБДОУ -детский сад №245

РАЗДЕЛ I
ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

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

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	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")			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	120 503,52	3 012 587,94
1.2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети 3-8 лет	чел.	120	120 503,52	14 460 422,10
1.3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", адаптированная образовательная программа, дети 3-8 лет	чел.	1	154 694,01	154 694,01
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.	1	59 458,60	59 458,60
Итого		X	X	X	17 687 162,65
Сверх установленного муниципального задания					
2.1	Налог на имущество, землю				534 837,35
2.2					
Итого		X	X	X	18 246 000,00

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5

	Платные услуги	смета поу	1 260 000,00	
	Питание сотрудников	12чел*50,73руб.*247дней	150 364,00	
	Род. Плата	120чел*3600руб*12 мес*0,8 ; 25чел*3070руб*12*0,8 ; 1чел*895руб*12 мес*0,8	3 782 393,39	
Итого		X	5 192 757,39	

23 447 307,39

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 год
МБДОУ детский сад № 245

РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

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

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.			Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет			
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники			
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год	
1	2	3	4	5	6	7	
249 296,00	2 991 552,00	235 535,00	2 826 420,00	502 496,00	6 029 952,00	12 881 154,99	

*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)				83649,83
2					0,00
Итого		x	x	x	83649,83

*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	3 574 788,87
1.1.	по ставке 0,3 %	296 198,10	3 554 377,20
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	23 695,85
2.1.	по ставке 0,002%	1 974,65	23 695,85
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		x	2 439 195,18

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 начисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество	1 803 511,36	2,2	39 677,25
2	Налог на землю	33 010 673,33	1,5	495 160,10
	Итого	х	х	534 837,35

*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, минута), руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)	1	11	272,40	3 618,86	Договор на 4900,37 руб. Оплата за счет бюджета - 4576,95 руб., за счет ПОУ 323,42 руб.
2	Повременная оплата (телефон)	0	11	0,74		
3	Услуги сети Интернет	1	11	932,20	12 537,77	Договор на 13423,74 руб. Оплата за счет бюджета - 12537,77 руб., за счет ПОУ 885,97 руб.
	Итого	х	х	х	16 156,63	

*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	190,2227544	1 968,67	1,00	374 485,83	договор на 688000,00 за счет ПОУ 45408,00 бюджета 642592,00
2	ХВС, водоотведение	5847,288988	35,78	1,00	209 216,00	договор на 224000,00 за счет поу 14784,00 за счет бюджета 209216,00
3	ХВС, водоотведение	438,8384572	35,78	1,00	15 701,64	кредиторская задолженность 2023 года
4	Электроэнергия	50842,74194	7,44	1,00	378 270,00	договор на 405000,00, за счет бюджета 378270,00 за счет ПОУ 26730,00
5	Электроэнергия	1399,27957	7,44	1,00	10 410,64	кредиторская задолженность 2023 года
6	Вывоз ТКО	47,77729	1 000,00	1,00	47 777,29	договор на 51153,42 за счет ПОУ 3376,13 за счет бюджета 47777,29
7	Вывоз ТКО				4 138,60	кредиторская задолженность 2023 года
Итого		X	X	X	1 040 000,00	

*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	25 436,55	Договор на 27234,00 руб. Оплата за счет бюджета - 25436,56 руб., за счет ПОУ 1797,44 руб.
1	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	25 436,55	Договор на 3614,68 руб. Оплата за счет бюджета 5244,11 руб. за счет ПОУ 370,57 руб.
2	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	5 244,11	
3	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	860,66	кредиторская задолженность 2023 года
4	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	21 564,19	Договор на 23088,00 руб. Оплата за счет бюджета 21564,19 руб., за счет ПОУ 1523,81 руб.
5	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	система видеонаблюдения	1	13 391,88	Договор на 14338,20 руб. Оплата за счет бюджета 13391,88 руб. за счет ПОУ 946,32 руб.
Итого		x	x	91 933,94	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
	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	30 822,00	Договор на 33000,00 руб. Оплата за счет бюджета 30822,00 руб. за счет ПОУ 2178,00 руб.
	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	2 549,25	кредиторская задолженность за 2023
2	Охрана	1	98 370,68	Договор с 01.03.23 по 28.02.2024 за период 2024 - 98 370,68 руб. Оплата за счет бюджета - 91878,22 руб., за счет ПОУ 6492,46 руб.
	Охрана		625 925,14	Расчет 729108,52 руб. Оплата за счет бюджета - 680987,36 руб., за счет ПОУ 48121,16 руб.
	Охрана	1	10 584,26	Кредиторская задолженность за 2023 год

	Охрана	1	833,50	Кредиторская задолженность за 2023 год
3	Тревожная сигнализация (выезд мобильной группы)	1	36 932,60	Договор на 39542,40 руб. Оплата за счет бюджета - 36932,60 руб., за счет ПОУ 2609,80 руб.
	Тревожная сигнализация (выезд мобильной группы)		3 054,65	кредиторская задолженность за 2023
4	курсы	2	24 000,00	
Итого		x	833 072,08	x

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

КОСГУ 310,346 (учебные расходы)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Наборы карандашей, 12 цв.	178	95	16910	
2	Краски акварельные, 12 цв.	178	175,1	31167,8	
3	Бумага цветная	178	64	11392	
4	Бумага для рисования	178			
			186	33108	
5	Пластлин 10 цв.	178	170,3	30313,4	
6	Клей- карандаш	178	90	16020	
7	Картон цветной	178	82	14596	
8	УМК (учебно-методическая)	1	35000	35000	
9	Комплект скамейка + стол детский (уличное оборудование)	1	15000	15000	
10	Развивающие дидактические игры	5	200	1000	
11	Конструкторы лего, тико	2	1246,4	2492,8	
Итого		x	x	207000,00	x

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

КОСГУ 310,346 (прочие расходы)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	регулятор температуры ГВС (открытая схема)			69000,00	346
Итого		x	x	69000,00	x

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

342 (питание льготников)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания	1	9000	50000,00	
Итого		x	x	50000,00	x

*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.):

18 246 000,00

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

24 650 050,49

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 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	
1	2	3	4	5	6	7
6 546,19	66 461,89	4 408,02	44 080,23	53 423,38	480 810,45	545 419,43

*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 211

№	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	163 429,12
1.1	по ставке 0,3 %	19 313,28	163 429,12
1.2	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	1 287,55
2.1.	по ставке 0,002%	128,76	1 287,55
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		x	164 716,67

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 201

№ 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	2 803,75
2	Налог на землю		1,5	34 989,90
Итого		x	x	37 793,65

*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)	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонитской линии (телефон)	1	1	272	1 281,51	Договор на 4900,37 руб. Оплата за счет бюджета - 4576,95 руб., за счет ПОУ 323,42 руб.
2	Повременная оплата (телефон)	168	1	1		
3	Услуги сети Интернет	1	1	1016,95	885,97	Договор на 13423,74 руб. Оплата за счет бюджета - 12537,77 руб., за счет ПОУ 885,97 руб.
Итого		x	x	x	2 167,48	

*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	17,42699386	1 968,67	1,00	34 308,00	договор на 688000,00 за счет ПОУ 45408,00 бюджета 642592,00
2	ХВС, водоотведение	34,55785355	35,78	1,00	1 236,48	кредиторская задолженность 2023 г договор на 234000,00 за счет ПОУ 14784,00 за счет бюджета 209216,00
3	водоотведение	636,8885325	24,94	1,00	15 884,00	кредиторская задолженность 2023 г договор на 465000,00 за счет бюджета 378270,00 за счет ПОУ 26730,00
4	Электроэнергия	1470,208333	7,44	1,00	10 938,35	договор на 51153,42 за счет ПОУ 3376,13 за счет бюджета 47777,29
5	Электроэнергия				7 257,04	
6	Вывоз ТКО	3,37613	1 000,00	1,00	3 376,13	
Итого		x	x	x	73 000,00	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 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		

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	1 797,45	Договор на 22234,00 руб. Оплата за счет бюджета - 25436,56 руб., за счет ПОУ 1797,44 руб.
	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплого пункта	итп	1	1 797,45	

2	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	370,57	Договор на 5614,68 руб. Оплата за счет бюджета 3244,11 руб., за счет ПОУ 370,57 руб.
	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	132,37	кредиторская задолженность за 2023
	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	1 539,34	кредиторская задолженность за 2023
3	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	1 523,81	Договор на 23088,00 руб. Оплата за счет бюджета 21564,19 руб., за счет ПОУ 1523,81 руб.
4	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	доу	1	946,32	Договор на 14338,20 руб. Оплата за счет бюджета 13391,88 руб., за счет ПОУ 946,32 руб.
Итого		x	x	8 107,31	x

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

КОСГУ 220				
№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Мед осмотр	1	27 562,50	расчет Оплата за счет бюджета 27037,30 руб., за счет ПОУ 37562,50 руб.
2	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	2 178,00	Договор на 33088,00 руб. Оплата за счет бюджета 30822,00 руб., за счет ПОУ 2178,00 руб.
3	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	200,75	кредиторская задолженность за 2022
4	Охрана	1	6 492,46	Договор с 01.03.23 по 28.02.2024 за период 2024 - 98 370,68 руб. Оплата за счет бюджета - 91878,22 руб., за счет ПОУ 6492,46 руб.
5	Охрана	1	48 121,16	Расчет 729108,52 руб. Оплата за счет бюджета - 680987,36 руб., за счет ПОУ 48121,16 руб.
6	Охрана	1	833,50	кредиторская задолженность 2023
7	Тревожная сигнализация (выезд мобильной группы)	1	2 609,80	Договор на 39542,40 руб. Оплата за счет бюджета - 36932,60 руб., за счет ПОУ 2609,80 руб.
8	Тревожная сигнализация (выезд мобильной группы)		240,55	кредиторская задолженность за 2023
9	Услуги ЦБ	1	29 400,00	Договор на 28500,00 руб. Оплата за счет бюджета - 0,00 руб., за счет ПОУ 29400,00 руб.
10	Услуги ЦБ	1	633,00	Кредиторская задолженность за 2022
11	Выполнение научно-исследовательской работы	1	30 000,00	Договор на 30000,00 руб. Оплата за счет бюджета - 0,00 руб., за счет ПОУ 30000,00 руб.
12	Слйт Априкод	1	10 320,00	Договор на 10320,00 руб. Оплата за счет бюджета - 0,00 руб., за счет ПОУ 10320,00 руб.
Итого		x	158 591,72	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	линолеум	2	170000,00	369 472,06	косгу 344
2	краска	3	2500,00	7 500,00	косгу 344, договор
3	кани товары	92	2233,60	175 521,31	косгу 346
4	личное игровое оборудование	6	53199,3	192 389,80	косгу 310
5	Робототехнический набор	2	24688	49376,00	косгу 310, договор
6	комплектующие к охранной	11		99 900,00	косгу 347, договор
Итого		x	x	894 160,07	x

*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	157 236,07	157 236,07	
2	Продукты питания	1	1 916,60	1 916,60	Кредиторская задолженность за 2023 г.
Итого		x	x	159 152,67	

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

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 год
МБДОУ детский сад №245

Источник финансового обеспечения - пожертвования;

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	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 0,3 %	0,00	0,00
1.2.	по ставке %	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	0,00
2.1.	по ставке 0,002%	0,00	0,00
2.2.	по ставке %	-	-
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		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		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	
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

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

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

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

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

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

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

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

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

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223

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

4					0,00	
5					0,00	
6					0,00	
7					0,00	
8					0,00	
9					0,00	
Итого		X	X	X		0,00

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

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Производственный контроль питьевой воды, обслуживание фильтра	фильтр	1	26 320,00	Договор на 26320,00 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 норавирусов		1	9 350,00	Договор на 9350,00
5	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	15 443,84	Договор на 15443,84
6	Дезинфекция и дезинсекция	помещения ДОУ	1	16 769,76	Договор на 16769,76 руб.
7	Обследование на заселенность грызунами и насекомыми	помещения ДОУ	1	5 460,56	Договор на 5460,56 руб.
8	Аварийная обработка			7 152,16	расчет
Итого		x	x	148 086,32	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
1	Мед осмотр	1	55 200,00	Оплата за счет бюджета 27637,50 руб. за счет ПОУ 27562,50 руб.
2	Гигиеническое воспитание		10 008,00	Договор
3	Санитарно-бактериологические исследования (производственный контроль)	1	29 779,20	договор на 29779,20
4	Санитарно-бактериологические исследования (производственный контроль)	1	21 821,40	договор на 21821,40
5	Санитарно-бактериологические исследования пищевых продуктов	1	52 584,00	Договор на 52584,00 руб.
Итого		x	184 392,60	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	Хозтовары	135	221,80	29 943,17	КОСГУ 346
2	стулья			18 944,00	косгу 310
3	мягкий инвентарь (подушки)			8 880,00	косгу 345
4	Люминисцентные лампы	135	194,9	26 311,50	косгу 346, договор
Итого		x	x	84 078,67	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	3872915,14	3 872 915,14	договоры
2	Продукты питания	1	62918,76	62 918,76	кредиторская задолженность за 2023
Итого		x	x	3 935 833,90	x
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

26311,50

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

4 352 391,49

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 год
МБДОУ детский сад №245

Источник финансового обеспечения - целевые субсидии;

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		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		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 0,3 %	0,00	0,00
1.2.	по ставке %	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	0,00
2.1.	по ставке 0,3 %	0,00	0,00
2.2.	по ставке %	-	-
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		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		2,2	0,00
2	Налог на землю		1,5	0,00
Итого		x	x	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		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)	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)				0,00	
2	Повременная оплата (телефон)				0,00	
3	Услуги сети Интернет				0,00	
4					0,00	
5					0,00	
6					0,00	
7					0,00	
Итого		x	x	x		

*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					0,00	
2					0,00	

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 294690421595703939189969587970239985033448729912

Владелец Десяткова Ирина Сергеевна

Действителен с 03.06.2024 по 03.06.2025