

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



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

от "27" апреля 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 92

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	27.04.2024
по Сводному реестру глава по ЕК	65300946 906
по Сводному реестру	65322152
ИНН	6659111183
КПП	667801001
по ОКЕИ	383

Раздел I. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КФСР	Сумма			
									на 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	х	х	х	х	х	х	х	451 455,06			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	х	х	х	х	х				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	34 479 283,85	40 824 500,00	42 016 500,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	10 000,00			
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	9063030304004000000000	2	150	0000	10 000,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	34 443 257,82	40 824 500,00	42 016 500,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	28 794 000,00	30 062 000,00	31 254 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	130	0000	28 794 000,00	30 062 000,00	31 254 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	9063020104004000000000	2	130	0000	1 081 188,00	1 312 500,00	1 312 500,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	9063050000000400000000	2	130	0000	4 568 069,82	9 450 000,00	9 450 000,00	

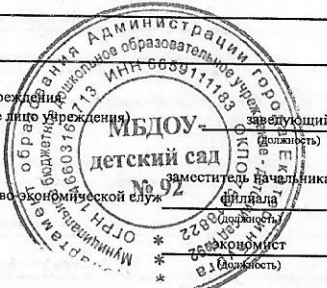
Прочие поступления, всего	1980	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	26 026,03		
Увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	26 026,03		
Увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет		510	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	510	0000	26 026,03		
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	34 930 738,91	40 824 500,00	42 016 500,00
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	24 900 213,49	26 161 000,00	27 271 000,00
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	19 113 816,86	20 078 494,62	20 931 029,19
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	211	0701	18 515 007,81	19 478 494,62	20 331 029,19
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	266	0701	114 026,03		
Заработная плата		111	0000000000	0	906302010400400000	2	211	0703	484 783,02	600 000,00	600 000,00
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	5 786 396,63	6 082 505,38	6 339 970,81
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	5 786 396,63	6 082 505,38	6 339 970,81
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	213	0701	5 639 992,19	5 882 505,38	6 139 970,81
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	906302010400400000	2	213	0703	146 404,44	200 000,00	200 000,00
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	637 159,00	655 401,05	655 401,05
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	637 159,00	655 401,05	655 401,05
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	291	0701	605 301,05	605 301,05	605 301,05
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	906302010400400000	2	291	0703	31 857,95	50 100,00	50 100,00
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	9 393 366,42	14 008 098,95	14 090 098,95
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	7 806 839,50	12 929 098,95	13 011 098,95
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	221	0701	23 731,76	23 731,76	23 731,76
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	218 949,43	795 000,00	867 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	225	0701	132 688,38	161 842,38	161 842,38
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	226	0701	1 652 843,31	1 695 124,81	1 695 124,81
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	310	0701	30 000,00	129 000,00	139 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	342	0701	183 000,00	191 000,00	191 000,00
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	345	0701	8 435,50		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	346	0701	189 000,00	100 000,00	100 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	225	0701	210 010,62	81 000,00	81 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	226	0701	97 000,00	262 000,00	262 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	310	0701	50 000,00	57 000,00	57 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	4 568 069,82	8 800 000,00	8 800 000,00
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	345	0701	5 400,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	346	0701	17 831,05	250 000,00	250 000,00

КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040 000	2	221	0703	3 305,64	9 800,00	9 800,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040 000	2	223	0703	11 523,65	14 600,00	14 600,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040 000	2	225	0703	48 837,82	53 000,00	53 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040 000	2	226	0703	169 593,02	82 000,00	82 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040 000	2	310	0703	80 000,00	79 000,00	79 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040 000	2	346	0703	45 099,38	145 000,00	145 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040 000	2	342	0709	31 049,21		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040 000	2	346	0709	30 470,91		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000	1 586 526,92	1 079 000,00	1 079 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	00000000000000 000	4	223	0701	1 507 050,57	1 000 000,00	1 000 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040 000	2	223	0703	79 476,35	79 000,00	79 000,00
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	00000000000000 000	0	000	0000			
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	00000000000000 000	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			за пределами планового периода
					на 2024 г (текущий финансовый год)	на 2025 г (первый год планового периода)	на 2026 г (второй год планового периода)	
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	9 393 366,42	14 008 098,95	14 090 098,95	
1.1	По контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400		x	9 393 366,42	14 008 098,95	14 090 098,95	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	3 945 698,95	4 095 698,95	4 177 698,95	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	3 945 698,95	4 095 698,95	4 177 698,95	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	3 945 698,95			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		4 095 698,95		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			4 177 698,95	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	5 447 667,47	9 912 400,00	9 912 400,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	5 447 667,47	9 912 400,00	9 912 400,00	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	5 447 667,47			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		9 912 400,00		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			9 912 400,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с	26500		x	3 945 698,95	4 095 698,95	4 177 698,95	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	3 945 698,95	4 095 698,95	4 177 698,95	
2.1.1	2024	26510.4	2024	0000000000	3 945 698,95			
2.1.2	2025	26510.5	2025	0000000000		4 095 698,95		
2.1.3	2026	26510.6	2026	0000000000			4 177 698,95	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Ф	26600		x	5 447 667,47	9 912 400,00	9 912 400,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	5 447 667,47	9 912 400,00	9 912 400,00	
3.1.1	2024	26610.4	2024	0000000000	5 447 667,47			
3.1.2	2025	26610.5	2025	0000000000		9 912 400,00		
3.1.3	2026	26610.6	2026	0000000000			9 912 400,00	

Руководитель учреждения (уполномоченное лицо учреждения)



М.П. **Детский сад № 92**

заместитель начальника

И.А. Воронцова

И.А. Боровникова

Исполнитель

(подпись) **З.Н. Габдуллина**
(расшифровка подписи)

А.А. Воронцова 370-25-03
(фамилия, инициалы) (телефон)

И.А. Боровникова 370-25-03
(фамилия, инициалы) (телефон)

(подпись)

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на " 27 " апреля 2024 год
МБДОУ детский сад № 92

РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

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

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
Итого		X	X	

*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 от 1-3 лет	чел	54	147317.0545	7 955 120.94
1.2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 3-8 лет	чел	136	147317.0545	20 035 119.41
1.3	"Присмотр и уход" для детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей с туберкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 часов), дети от 3-8 лет	чел	1	198458.6	198 458.60
Итого		X	X	X	28 188 698.95
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1	Налоги на имущество, земля				605 301.05
2.2					605 301.05
Итого		X	X	X	28 794 000.00

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Платные услуги	смета по ПОУ	1 053 000.00	
2	Питание сотрудников	12 чел * 9,51 руб * 247 дн	28 188.00	
3	Пожертвование	реестр	0.00	
4	Род.плата	167 чел * 3270 руб * 12 мес * 0,7 29 чел * 2790 руб * 12 мес * 0,7 2 чел * 1000 руб * 12 мес * 0,7	4 568 069.82	
Итого		X	5 649 257.82	

34 443 257.82

остаток на начало 2024

451 455.06

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на " 27 " апреля 2024 год
МБДОУ детский сад № 92

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 год
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	
1	2	3	4	5	6	7
360 215.00	4 322 580.00	380 312.34	4 563 748.08	802 867.00	9 634 404.00	18 520 732.08
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7;						18 500 981.78

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

Код видов расходов

зп общ 24 255 000.00

№ 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)	2.00	20	57.50	0.00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)	0.00	0	57.50	0.00
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)	0.00	0	0.00	114 026.03
2					0.00
Итого		х	х	х	114 026.03
*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 на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, в том числе:	х	5 556 219.62

1.1.	по ставке 0,3 %	463 018.30	5 556 219.62
1.2.	по ставке %	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	x	37 041.46
2.1.	по ставке 0,002 %	3 086.79	37 041.46
2.2.	по ставке %	-	-
	Возврат ФСС		14026.03
Итого		x	5 639 992.19

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
1	Пособие по б/л			
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	72 581.90
2	Налог на землю		1.5	532 719.15
	Итого	x	x	605 301.05

*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)	3	11	395.9	13 064.06	договор на сумму 14 672,77 руб., в тч бюджет 13939,06 руб. за счет ПОУ 733,77 руб.
2	Повременная оплата (телефон)	159	11	0.5	875.00	

3	Услуги сети Интернет	1	11	890	9 792.7	договор 12672,00 руб. бюджет 9792.70 руб. ПОУ 2879,3руб.
Итого		x	x	x	23 731.76	

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

6.2. Расчет расходов на оплату транспортных услуг

№	Наименование расходов	Количество услуг	Цена услуги	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 КВР 244

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Холодное водоснабжение	3 000.00	32.71	1.00	116 855.06	Договор на сумму 132000,00 руб в тч бюджет 125400,00 руб за счет ПОУ 6600,00
2	Водоотведение	1 434.56	23.61	1.00		
3	Холодное водоснабжение	150.00	32.71	1.00	8 544.94	Кредиторская задолженность за 2023г 8544.94 руб
4	Водоотведение	154,1058	23.61	1.00		
5	Вывоз ТКО	224.06	395.75	1.00	85 720.59	Договор на сумму 98473.08 руб бюджет 93549,43руб ПОУ 4923.65 руб
6	Вывоз ТКО	23.83	328.53	1.00	7 828.84	Кредиторская задолженность за 2023г 7828.84 руб
Итого		X	X	X	218 949.43	

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

КОСГУ 223 КВР 247

1	2	3	4	5	6	7
1	Электроэнергия	123 358.21	8.04	1.00	921 373.65	Договор на сумму 1044000,00 руб в тч бюджет 991800,00 руб за счет ПОУ 52200,00 руб
2	Электроэнергия	8 759.50	8.04	1.00	70 426.35	Кредиторская задолженность за 2023г. 70426.35 руб.
3	Тепловая энергия в воде	328.57	1 792.62	1.00	481 872.47	Договор на сумму 781000.00 руб в тч бюджет 741950,00 руб за счет ПОУ 39050,00 руб
4	Тепловая энергия в воде	3.41	1 792.62	1.00	33 378.10	Кредиторская задолженность за 2023г. 6105.89 руб.
Итого		X	X	X	1 507 050.57	

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

1 726 000.00

6.4. 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 обслуживание ИТП	ИТП,УКУТ	1	25 872.30	Договор на сумму 27234,00 руб. в тч бюджет 25872,30 руб., ПОУ 1361,70 руб.
2	Комплексное обслуживание ИТП	ИТП,УКУТ	3	77 639.70	Расчет на сумму 81726,00 руб. в тч бюджет 77639,70 руб., ПОУ 4086,30 руб.
3	Видеонаблюдение		1	12 422.58	Договор на сумму 28676,4 руб., в тч бюджет 27242,58 руб., ПОУ 1433,82 руб.
4	Система диспетчерского контроля		1	4 753.80	Договор на сумму 4753,8 руб. в тч бюджет 0,00 руб., род плата 250,0
Итого		x	x	120 688.38	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	Медосмотр(профосмотр)	1	0.00	Договор на сумму 68400,00 руб, в тч бюджет 25736,84 руб., за счет род платы 13797,00, за счет ПОУ 28866,16 руб.
2	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации, видео/АПС и ОПС, видео, ТО АПК	1	28 600.00	Договор на сумму 33000,00 руб., в тч бюджет 31350,00 руб., ПОУ 1650,00 руб.
3	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации, видео/АПС и ОПС, видео, ТО АПК	1	2 750.00	Кредиторская задолженность за 2023г. 2750.00 руб.
4	Техническое обслуживание комплекса технических средств(тревожная кнопка)	1	64 980.00	Договор на сумму 68400,00 руб., в тч бюджет 64980.00 руб., ПОУ 3420,00 руб.
5	Техническое обслуживание комплекса технических средств(тревожная кнопка)	1	5 700.00	Кредиторская задолженность за 2023 г. 5700.00 руб.
6	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации, видео	1	2 400.00	Кредиторская задолженность за 2023 г. 2400.00 руб.
7	Охрана ЧОП	1	1 472 904.00	Расчет на сумму 1627101.60 руб, в тч бюджет 1545984.00 руб., за счет ПОУ 81117,60 руб.

8	Охрана ЧОП	1	16 799.31	Кредиторская задолженность за 2023 год 16799.31руб.
9	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации, видео/АПС и ОПС, видео, ТО АПК	1	58 710.00	Договор на сумму 61800,0руб., в тч бюджет 58710,0 руб., ПОУ 3090,0 руб.
Итого		x	1 652 843.31	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	Мягкий инвентарь			8 435.50	КОСГУ 345
2	Игровые установки, уличные	3	31333,33	30 000.00	КОСГУ 310, уч.расходы
3	Канцтовары	500	200	100 000.00	КОСГУ 346, уч.расходы
4	Игры, игрушки	22.25	4000	89 000.00	КОСГУ 346, уч.расходы
Итого		x	x	227 435.50	x

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

уч расх 219 000.00

тек расх 2 411 000.00

КОСГУ 342(продукты питания)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания	22	298532,037	183 000.00	
Итого		x	x	183 000.00	x

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

8205

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

28 794 000.00

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

34 894 712.88

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		непедагогические работники, не		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
13 811.49	124 303.41	0.00	0.00	40 053.29	360 479.61	484 783.02

*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	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,	Количество выплат в год на одного	Размер выплаты (пособия) в месяц,	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)			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 на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, в том числе:	x	145 434.91
1.1.	по ставке 0,3 %	16 159.43	145 434.91
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	x	969.57
2.1.	по ставке 0,002 %	107.73	969.57
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		x	146 404.44

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

№	Наименование	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного
---	--------------	----------------------	------------------	--------------------

п/п	расходов	налоговая база, руб.	Ставка налога, %	налога, подлежащего
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество		2.2	3 820.10
2	Налог на землю		1.5	28 037.85
Итого		х	х	31 857.95

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного

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)	3	11	19.0	426.34	договор на сумму 14 672,77 руб., в тч бюджет 13939,06 руб. за счет ПОУ 733,77 руб.
2	Повременная оплата (телефон)	27,948	11	0.5	307,43	
3	Услуги сети Интернет	1	11	262	2 879.3	договор 12672,00 руб. бюджет 9792.70 руб. ПОУ 2879,3руб.
Итого		х	х	х	3 305.64	

*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 КВР 244

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Холодное водоснабжение	110.60	30.13	1.00	5 900.00	Договор на сумму 132000,00 руб в тч бюджет 125400,00 руб за счет ПОУ 6600,00
2	Водоотведение	148.66	21.98	1.00		
3	Холодное водоснабжение	11,616	30.13	1.00	700.00	Кредиторская задолженность за

4	Водоотведение	15,923	21.98	1.00		задолженность за 2023г 700,00 руб
6	Вывоз ТКО	12,44	395.75	1.00	4 923.65	Договор на сумму 98473.08 руб бюджет 93549,43руб ПОУ 4923.65 руб
Итого		X	X	X	11 523.65	

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

КОСГУ 223 КВР 247

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. *	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Электроэнергия	6 492.54	8.04	1.00	45 460.50	Договор на сумму 1044000,00 руб в тч бюджет 991800,00 руб за счет ПОУ 52200,00 руб
2	Электроэнергия	838.25	8.04	1.00	6 739.50	Кредиторская задолженность за 2023г. 6739.50руб.
3	Тепловая энергия в воде	16.41	1 888.96	1.00	27 276.35	Договор на сумму 781000.00 руб в тч бюджет 741950,00 руб за счет ПОУ 39050,00 руб
Итого		X	X	X	79 476.35	

*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 обслуживание ИТП	ИТП,УКУТ	1	1 361.70	Договор на сумму 27234,00 руб. в тч бюджет 25872,30 руб., ПОУ 1361,70 руб.
2	Комплексное обслуживание ИТП	ИТП,УКУТ	1	4 086.30	Расчет на сумму 81726,00 руб. в тч бюджет 77639,70 руб., ПОУ 4086,30 руб.
3	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации, видео	АПС и ОПС, видео, ТО АПК	1	1 386.00	Договор на сумму 27720,00 руб., в тч бюджет 26334,00 руб., ПОУ 1386,00 руб.
4	Видеонаблюдение		1	1 433.82	Договор на сумму 28676,4 руб., в тч бюджет 27242,58 руб., ПОУ 1433,82 руб.
5	Система диспетчерского контроля		1	250.00	Договор на сумму 4753,8 руб. в тч бюджет 0,00 руб., род плата 250,0
6	Акарицидная обработка	территория	1	15 000.00	Расчет на сумму 15000.00 руб. в тч ПОУ 15000.00 руб.
7	Электроизмерения	сопротивление изоляции	1	15 000.00	Договор на сумму 10320.00 в тч ПОУ 10320.00 руб.

8	Сайт ДОУ	сайт	1	10 320.00	
Итого		x	x	48 837.82	

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	Медосмотр(профосмотр)	1	27 420.17	Договор на сумму 68400,00 руб, в тч бюджет 25736,84 руб., за счет род платы 13797,00, за счет ПОУ 1683,33 руб.
2	Охрана ЧОП	1	81 117.60	Расчет на сумму 1627101.60 руб, в тч бюджет 1545984.00 руб., за счет ПОУ 81117,60 руб.
3	Охрана ЧОП	1	5 915.25	кредиторская задолженность за 2023 год
4	Гигиеническое обучение	расчет	30 000.00	Расчет на сумму 30000.00 руб.в тч ПОУ 30000.00 руб.
5	Услуги ЦБ	1	20 200.00	расчет
6	Услуги ЦБ	1	200.00	кредиторская задолженность за 2023 год
7	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации, видео/ТО АПК	1	3 090.00	Договор на сумму 61800,0руб., в тч бюджет 58710,0 руб., ПОУ 3090,0 руб.
8	Техническое обслуживание комплекса технических средств(тревожная кнопка)	1	1 650.00	Договор на сумму 33000,00 руб., в тч бюджет 31350,00 руб., ПОУ 1650,00 руб.
Итого		x	169 593.02	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	Мебель			80 000.00	КОСГУ 310
2	Канцтовары			45 099.38	КОСГУ 346
Итого		x	x	125 099.38	x

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

КОСГУ 342(продукты питания)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания			19 660.64	кредиторская задолженность за 2023
2	Продукты питания			11 388.57	расчет
Итого		x	x	31 049.21	x

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

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

1 131 930.48

0.00

остаток на 01.01.2024 20 470.91
 доход 0.00
 расход 20 470.91

Обоснования (расчеты), прилагаемые
 к Плану финансово-хозяйственной деятельности на " 27 " апреля 2024 год
 МБДОУ детский сад № 92

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
		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
		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 на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, в том числе:	x	0.00
1.1.	по ставке 0,3 %	0.00	0.00
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, 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
		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,	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)				0.00	
2	Повременная оплата (телефон)				0.00	
3	Услуги сети Интернет				0.00	
Итого		х	х	х		

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

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

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

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

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					0.00	
Итого		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
Итого		х	х	0.00	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
Итого		х		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	Приобретение пирамидки	1	470.91	470.91	КОСГУ 346
2	Моющие средства			20 000.00	КОСГУ 346
Итого		х	х	20 470.91	х

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

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

20 470.91

остаток на 01.01.2024 380 241.67
 доход 4 568 069.82
 расход 4 948 311.49

Обоснования (расчеты), прилагаемые
 к Плану финансово-хозяйственной деятельности на " 27 " апреля 2024 год
 МБДОУ детский сад № 92

Источник финансового обеспечения - родительская плата;

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
0.00	0.00		0.00		0.00	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 на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, в том числе:	х	0.00
1.1.	по ставке 0,3 %	0.00	0.00
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	х	0.00
2.1.	по ставке 0,002 %	0.00	0.00
2.2.	по ставке _ %	-	-
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	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	
Итого		x	x	x	0.00	
*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	
	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	Комплексное обслуживание	система вентиляции	1	30887,68	договор
2	Дератизация и дезинсекция	здание	1	15 170.62	договор
3	Доочистка воды	водопровод пищеблок	1	50 240.00	договор
4	Поверка и клеймение весов	весы	расчет	20 000.00	
5	Обслуживание технологического оборудования	оборудование	расчет	86 203.00	
6	Лабораторные испытания на выявление ротавируса	оборудование	расчет	30 000.00	
Итого		x	x	201 613.62	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	расчет	30000,00	
2	Санитарно - бактериологические обследования смывов	расчет	30 000.00	Договор на сумму руб.
3	Лабораторные исследования на выявление антигенов роты и норо вируса	расчет	30 000.00	
4	Психиатрическое обследование сотрудников	расчет	37 000.00	
5	Медосмотр(профосмотр)	1	13 797.00	Договор на сумму 68400,00 руб, в тч бюджет 25736,84 руб., за счет род платы 13797 00 за счет ПОВ
Итого		x	110 797.00	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	Мебель			50 000.00	КОСГУ, 310
2	Хоз.товары			14 829.38	КОСГУ, 346
3	Моющие, дезинфицирующие средства			3 001.67	КОСГУ, 346
Итого		x	x	67 831.05	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	22	298532,037	4 516 883.70	договоры
2	продукты питания	1		51 186.12	Кредиторская задолженность за 2023 год 48576.12 руб.
Итого		x	x	4 568 069.82	x

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

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

4 948 311.49

0.00

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на " 27 " апреля 2024 год
МБДОУ детский сад № 92

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	в год
1	2	3	4	5	6	7
	0.00		0.00		0.00	0.00
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7;						

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

Код видов расходов

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
		x	x	x	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в 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 на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, в том числе:	x	0.00
1.1.	по ставке 0,3 %	0.00	0.00
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, 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
		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,	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)				0.00	
2	Повременная оплата (телефон)				0.00	
3	Услуги сети Интернет				0.00	
Итого		х	х	х		

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

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

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

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

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					0.00	
2					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					
Итого		х	х		х

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

КОСГУ 226

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

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

КОСГУ 310,340

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1				0.00	
2				0.00	
3				0.00	
Итого		х	х	0.00	х

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

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

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 64075045638428745403327213019230093705736652729

Владелец Габдуллина Залия Наилевна

Действителен с 26.04.2024 по 26.04.2025