

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 2023 г.
и плановый период 2024 и 2025 годов**

от "30" ноября 2023 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад общеразвивающего вида с приоритетным осуществлением деятельности по
художественно-эстетическому развитию воспитанников № 51

Коды	
Дата	30.11.2023
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру ИНН	65322160 6659047883
КПП по ОКЕИ	667801001 383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КФСР	Сумма			
									на 2023 г текущий финансовый год	на 2024 г первый год планового периода	на 2025 г второй год планового периода	за пределами планового периода
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	1 739 299,74			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	41 803 851,62	39 642 701,00	40 677 701,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	48 050,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	48 050,00			
Приобретение и установка средств безопасности в помещениях образовательных учреждений в рамках МП «Безопасность жизнедеятельности населения в муниципальном образовании «город Екатеринбург» (подпрограмма «Участие в обеспечении общественного порядка, профилактика правонарушений, терроризма и экстремизма, взаимодействие с органами военного управления и правовое воспитание населения в муниципальном образовании «город Екатеринбург»)		150	0000000000	9061231212330400000000	0000000000000000000	5	150	0000	29 500,00			
Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период в рамках МП "Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании "город Екатеринбург" (подпрограмма "Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")		150	0000000000	906123152000008244000	0000000000000000000	5	150	0000	18 550,00			

доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	41 750 801,62	39 642 701,00	40 677 701,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	30 666 295,55	29 952 000,00	30 987 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	130	0000	30 666 295,55	29 952 000,00	30 987 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	906302010400400000	2	130	0000	1 993 922,00	2 134 373,00	2 134 373,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	0	90630500000000400000	2	130	0000	9 090 584,07	7 556 328,00	7 556 328,00	
доходы от собственности, всего	1100	120	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	5 000,00			
Средства, полученные от аренды	1110	120	0000000000	0	906302010400400000	2	120	0000	5 000,00			
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	43 542 802,36	39 642 701,00	40 677 701,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	27 258 591,44	26 737 415,32	27 758 415,32	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	20 935 518,89	20 535 649,36	21 319 827,54	
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	211	0701	19 974 167,29	19 594 470,05	20 378 648,23	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	266	0701	82 368,31			
Заработная плата		111	0000000000	0	906302010400400000	2	211	0703	878 983,29	941 179,31	941 179,31	
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	6 323 072,55	6 201 765,96	6 438 587,78	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	6 323 072,55	6 201 765,96	6 438 587,78	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	213	0701	6 057 619,62	5 917 529,95	6 154 351,77	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	906302010400400000	2	213	0703	265 452,93	284 236,01	284 236,01	
Социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	1 807,59			
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	1 807,59			
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств		321	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	264	0701	1 807,59			
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	926 722,00	960 486,00	960 486,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	926 722,00	960 486,00	960 486,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	291	0701	876 301,00	912 461,70	912 461,70	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	906302010400400000	2	291	0703	50 421,00	48 024,30	48 024,30	
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	15 355 681,33	11 944 799,68	11 958 799,68	
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	13 848 918,77	10 195 362,14	10 209 362,14	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	223	0113	6 000,00			
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400400000	2	225	0113	337,11			
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	906302010400400000	2	344	0113	2 671,40			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих материальных запасов		244	0000000000	9061231212330400000000	00000000000000000000	5	346	0314	4 630,00			
КОСГУ 347 Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений		244	0000000000	9061231212330400000000	00000000000000000000	5	347	0314	24 870,00			
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	221	0701	27 738,36	29 545,00	29 545,00	

КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	415 000,00	415 000,00	415 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	906123152000008244000	00000000000000000000	5	225	0701	18 550,00		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	225	0701	134 686,69	67 093,92	67 093,92
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	225	0701	97 095,52	104 724,00	104 724,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	226	0701	929 044,69	805 899,38	805 899,38
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	226	0701	187 618,46	18 393,00	18 393,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	310	0701	109 100,00	359 000,00	373 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	310	0701	791 640,12	327 756,00	327 756,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	342	0701	327 000,00	189 000,00	189 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	8 683 748,80	6 262 867,00	6 262 867,00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	344	0701	90 000,00		
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	345	0701		504 162,00	504 162,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	346	0701	229 462,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	346	0701	723 400,00	338 426,00	338 426,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	1 459,91	1 555,00	1 555,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	24 517,68	21 859,38	21 859,38
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	38 756,08	120 000,00	120 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	165 930,40	150 000,00	150 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	240 737,03	250 000,00	250 000,00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	501 243,15		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	6 500,00	166 108,46	166 108,46
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	66 233,38	63 973,00	63 973,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	947,99		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	1 506 762,56	1 749 437,54	1 749 437,54
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0113	2 400,00		
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	1 412 000,00	1 662 000,00	1 662 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	92 362,56	87 437,54	87 437,54
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	-349,00		
Прочие налоги, уменьшающие доход	3030	180	0000000000	0	90630201040040000	2	180	0000	-349,00		
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000			

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	Сумма			
					на 2023 г (текущий финансовый год)	на 2024 г (первый год планового периода)	на 2025 г (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	15 355 681,33	11 944 799,68	11 958 799,68	
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	15 355 681,33	11 944 799,68	11 958 799,68	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	3 722 081,74	3 527 538,30	3 541 538,30	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	3 674 031,74	3 527 538,30	3 541 538,30	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26411.2	2023	0000000000	3 674 031,74			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000		3 527 538,30		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000			3 541 538,30	
1.1.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412		x	48 050,00			
1.1.1.2.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26412.2	2023	0000000000	48 050,00			
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	11 633 599,59	8 417 261,38	8 417 261,38	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	11 633 599,59	8 417 261,38	8 417 261,38	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26452.2	2023	0000000000	11 633 599,59			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000		8 417 261,38		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000			8 417 261,38	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26500		x	3 527 342,59	3 527 538,30	3 541 538,30	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	3 527 342,59	3 527 538,30	3 541 538,30	
2.1.1	2023	26510.3	2023	0000000000	3 527 342,59			
2.1.2	2024	26510.4	2024	0000000000		3 527 538,30		
2.1.3	2025	26510.5	2025	0000000000			3 541 538,30	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x	15 355 681,33	8 417 261,38	8 417 261,38	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	15 355 681,33	8 417 261,38	8 417 261,38	
3.1.1	2023	26610.3	2023	0000000000	15 355 681,33			

3.1.2	2024	26610.4	2024	0000000000		8 417 261,38	
3.1.3	2025	26610.5	2025	0000000000			8 417 261,38

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий

(должность)

начальник отдела

(должность)

Исполнитель

экономист

(должность)

Н.В. Усольцева

(расшифровка подписи)

370-25-03

(телефон)

370-25-03

(телефон)

Васильева Е.И.

(фамилия, инициалы)

Нейл Ю.Ю.

(фамилия, инициалы)



" 30 " ноября 2023 г.

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" ноября 2023 год
МБДОУ детский сад общеразвивающего вида № 51

**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
1	Аренда				5,000.00	
Итого		X	X	X	5,000.00	

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	0.00

*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
1	В рамках установленного муниципального задания				
1.1	Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования, дети 1-3 лет	чел.	21	83,997.19	1,763,940.95
1.2	Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования, дети 3-8 лет	чел.	306	83,997.19	25,703,139.58
1.3	Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования, адаптированная образовательная программа, дети 3-8 лет	чел.	2	107,573.73	215,147.47
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	318,729.30	318,729.30
Итого		X	X		28,000,957.30
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1	Налоги на имущество, землю				876,301.00
Итого		X	X	X	876,301.00
					28,791,258.30

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Платные образовательные услуги	смета по ПОУ	1,929,600.00	
2	Родительская плата	306 дет*141,70 руб*247 дней*0,8+21 дет* 116,68* 247 дней*0,8+5 дет*38,90*247 дней*0,8	9,090,584.07	
3	Питание сотрудников	38 чел * 7,40 руб * 247 дн	63,973.00	
Итого		X	11,084,157.07	

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" ноября 2023 год
МБДОУ детский сад общеразвивающего вида № 51

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
404,250.00	4,851,000.00	320,597.00	3,847,164.00	860,100.00	10,205,224.58	19,974,167.29

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

(с учетом КОСГУ 266)

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
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	Пособие по врем. нетрудоспос. за счет предприятия				82,368.31
Итого		х	х	х	82,368.31

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

Код видов расходов

111

264

№	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	Пенсия, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим сотрудникам				1,807.59
Итого		х	х	х	1,807.59

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

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	х	4,184,260.08
1.1.	по ставке 22,0 %	348,688.34	4,184,260.08
1.2.	по ставке 10,0 %	-	-

1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	589,600.28
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	45,963.46	551,561.56
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %	-	-
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	3,169.89	38,038.73
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	-	-
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	-	-
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %	80,832.30	937,506.30
Итого		x	6,057,619.62

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	53,667.66	2.2	118,068.85
2	Налог на землю	529,595.23	1.5	758,232.15
Итого		x	x	876,301.00

*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		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)	2	11	278.40	6,124.80	всего договор на 13358,27 руб. - за счет бюджета - 12690,36 руб., за счет ПОУ - 667,91 руб.
2	Повременная оплата (телефон)	775.15	11	0.77	6,565.56	
3	Услуги сети Интернет	1	11.1	1360.68	15,048.00	всего договор на 15840,00 руб., за счет бюджета - 15048,00 руб., за счет ПОУ - 792,00 руб.
Итого		x	x	x	27,738.36	

*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	9641.87	36.16	1.00	301,658.76	Договор на ХВС, водоотведение - 367 000,00 руб., оплата за счет бюджета - 348650,00 руб., оплата за счет ПОУ - 18350,00 руб.,
2	Холодное водоснабжение	451.47	35.78	1.00	16,155.28	кредиторская задолженность за декабрь 2022г.
3	ТКО	11.78	9,950.00	1.00	87,253.32	Договор - 123 353,64 руб., оплата за счет бюджета - 117185,96 руб., оплата за счет ПОУ - 6167,68 руб.,
4	ТКО	1.01	9,856.25	1.00	9,932.64	кредиторская задолженность за декабрь 2022г.
		х	х	х	415,000.00	

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	85117.16	8.04	1.00	544,701.44	Договор на электроэнергию -720 360,00 руб., оплата за счет бюджета - 684342,00 руб., оплата за счет ПОУ - 36018,00 руб.,
2	Электроэнергия	2442.86	8.04	1.00	19,640.56	кредиторская задолженность за декабрь 2022г.
3	Тепловая энергия в воде	527.44	2,029.70	1.00	847,658.00	Договор на тепло - 1126891,26 руб., оплата за счет бюджета - 1070546,7 руб., оплата за счет ПОУ - 56344,56 руб.,
		х	х	х	1,412,000.00	

1,827,000.00

*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		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	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	27,799.50	договор 4 365,0 руб *6 мес = 26190,00 руб., оплата за счет бюджета - 24880,5 руб., за счет ПОУ - 1309,5 руб.
2	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	24,880.50	договор 4 365,0 руб *6 мес = 26190,00 руб., оплата за счет бюджета - 24880,5 руб., за счет ПОУ - 1309,5 руб.
3	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	5,069.47	договор 5336,16 руб. оплата за счет бюджета -5069,36 руб., за счет ПОУ - 266,8руб.
4	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	12,103.00	договор 23200,00 руб. оплата за счет бюджета - 12103,00 руб., за счет ПОУ - 12077,00руб.
5	Видеонаблюдения	видеонаблюдения	1	1,091.45	договор 24000,00 руб.оплата за счет бюджета-1091,45, 00руб.,за счет ПОУ 22908,55,00 руб.
6	Дератизация и дезинсекция	помещения ДООУ	1	1,418.48	кредиторская задолженность за декабрь 2022г.
7	Проведение электрозамеров		1	11,824.29	КОСГУ 225 МБ

Итого	x	x	84,186.69	x
-------	---	---	------------------	---

-11,824.29

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	Экстренное прибытие наряда полиции	1	34,401.89	договор на 39542,00 руб., оплата за счет бюджета - 37564,9руб., за счет ПОУ - 1977,1 руб.
2	Экстренное прибытие наряда полиции		3,163.39	кредиторская задолженность за декабрь 2022 г.
3	Охрана ЧОП	1	759,265.34	договор на 746 877,60 руб., оплата за счет бюджета - 709560 руб., за счет ПОУ - 37317,60 руб.
4	Охрана ЧОП	1	9,750.07	кредиторская задолженность за декабрь 2022 г.
5	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	29,920.00	договор на 33 000,00 руб., оплата за счет бюджета - 31350,00 руб., за счет ПОУ - 1650,00 руб.
6	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	1,430.00	кредиторская задолженность за декабрь 2022 г.
7	Неисключительные права на ПО		29,999.00	учебные расходы
8	Ключи ЭЦП		1,615.00	расчет
9	Курсы повышения квалификации		59,500.00	обучение
10				
Итого		x	929,044.69	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	Игровое оборудование для детской площадки	2	30,000.00	109,100.00	Учебные расходы, КОСГУ 310
2	Игрушки	625	112.00	70,001.00	Учебные расходы, КОСГУ 346
3	Развивающие игры	35	950.00	33,250.00	Учебные расходы, КОСГУ 346
4	Ватман	200	200.00	40,000.00	Учебные расходы, КОСГУ 346
5	Канцтовары	100	500.00	50,000.00	Учебные расходы, КОСГУ 346
6	Конструктор	25	2,200.00	35,900.00	Учебные расходы, КОСГУ 346
7	Контейнер для хранения игрушек	10	675.00	6,750.00	Учебные расходы, КОСГУ 346
8	Антисептики	1		23,561.00	КОСГУ 346
Итого		x	x	338,562.00	x

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

310 109,100.00
346 229,462.00

КОСГУ 342 (питание детей-льготников)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания			327,000.00	
Итого		x	x	327,000.00	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.):

30,525,795.55
0.00

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

43,390,893.85

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" ноября 2023 год
МБДОУ детский сад общеразвивающего вида № 51

Источник финансового обеспечения - приносящая доход деятельность (ПОУ);

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
6,762.00	60,858.00	1,840.00	16,560.00	61,997.51	557,977.59	878,983.29
*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					0.00
Итого		х	х	х	0.00

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

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	х	139,787.03
1.1.	по ставке 22,0 %	15,531.89	139,787.03
1.2.	по ставке 10,0 %	-	-
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	х	19,697.26
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	2,047.39	18,426.47
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %	-	-
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	141.20	1,270.79
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, _ %	-	-
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, _ %	-	-
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %	3,600.58	32,405.01
Итого		х	265,452.93

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество	2,824.61	2.2	6,214.15
2	Налог на землю	27,873.43	1.5	41,810.15
Итого		х	х	48,024.30
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного				

Код видов расходов

853

КОСГУ 296

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Компенсация за задержку заработной платы			
Итого		х	х	0.00
*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)	2	1	278.40	556.80	всего договор на 13358,27 руб. - за счет бюджета - 12690,36 руб., за счет ПОУ - 667,91 руб.
2	Повременная оплата (телефон)	144.30	1	0.77	111.11	

3	Услуги сети Интернет	1	0.9	841.84	792.00	всего договор на 15840,00 руб., за счет бюджета - 15048,00 руб., за счет ПОУ - 792,00 руб.
Итого		x	x	x	1,459.91	

*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, КВР 244 ПОУ (0703)

№ 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	507.47	36.16	1.00	17,676.86	Договор на ХВС, водоотведение - 367 000,00 руб., оплата за счет бюджета - 348650,00 руб., оплата за счет ПОУ - 18350,00 руб.,
2	Холодное водоснабжение	18.62	36.16	1.00	673.14	кредиторская задолженность на 2022 год
3	ТКО	0.62	9,950.00	1.00	5,753.82	Договор - 123 353,64 руб., оплата за счет бюджета - 117185,96 руб., оплата за счет ПОУ - 6167,68 руб.,
4	ТКО	0.04	9,950.00	1.00	413.86	кредиторская задолженность на 2022 год
					24,517.68	

КОСГУ 223, КВР 247 (ПОУ 0703)

№ 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	4479.85	8.04	1.00	35,199.64	Договор на электроэнергию - 720 360,00 руб., оплата за счет бюджета - 684342,00 руб., оплата за счет ПОУ - 36018,00 руб.,
2	Электроэнергия	101.79	8.04	1.00	818.36	кредиторская задолженность на 2022 год
3	Тепловая энергия в воде	27.76	2,029.70	1.00	56,344.56	Договор на тепло - 1126891,26 руб., оплата за счет бюджета - 1070546,7 руб., оплата за счет ПОУ - 56344,56 руб.,
					92,362.56	

*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	1,309.50	договор 4 365,0 руб *6 мес = 26190,00 руб., оплата за счет бюджета - 24880,5 руб., за счет ПОУ - 1309,5 руб.

2	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	1,309.50	договор 4 365,0 руб *6 мес = 26190,00 руб., оплата за счет бюджета - 24880,5 руб., за счет ПОУ - 1309,5 руб.
3	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	226.69	договор 5336,16 руб. оплата за счет бюджета -5069,36 руб., за счет ПОУ - 266,69 руб.
4	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	12,077.00	договор 23200,00 руб. оплата за счет бюджета -12103,00 руб., за счет ПОУ - 12077,00руб.
5	Видеонаблюдения	видеонаблюдение	1	22,908.55	договор 24000,00 руб.оплата за счет бюджета-1091,45, 00руб.,за счет ПОУ 22908,55,00 руб.
6	Акарицидная обработка	территория доу	1	924.84	
Итого		x	x	38,756.08	x

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

КОСГУ 225 (0113)

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	337.11	
Итого		x	x	337.11	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	Экстренное прибытие наряда полиции	1	1,845.31	договор на 39542,00 руб., оплата за счет бюджета - 37564,9руб., за счет ПОУ - 1977,1 руб.
2	Экстренное прибытие наряда полиции		131.81	кредиторская задолженность на 2022 год
3	Профосмотр	1	49,845.70	
4	Охрана ЧОП	1	36,911.35	договор на 746 877,60 руб., оплата за счет бюджета - 709560 руб., за счет ПОУ - 37317,60 руб.
5	Охрана ЧОП		406.25	кредиторская задолженность на 2022 год
6	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	330.00	договор на 33 000,00 руб ., оплата за счет бюджета - 31350,00 руб., за счет ПОУ - 1650,00 руб.
7	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий		1,320.00	кредиторская задолженность на 2022 год
8	Услуги ЦБ	1	21,314.00	
9	Услуги ЦБ		386.00	кредиторская задолженность на 2022 год
10	Массовая доля действующих веществ в дез.средств	1	28,339.30	
11	Лабораторные исследования пищевых продуктов	1	4,100.64	
12	Услуги по обеспечению защиты автоматизированного рабочего места	1	5,590.50	
13	Гигиеническое обучение	1	3,990.00	
14	Неисключительные права на ПО		3,731.24	
15	Ключи ЭЦП		85.00	
Итого		x	158,327.10	x

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов
КОСГУ 310,340 (ПОУ 0703)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание		
1	2	3	4	5	6		
1	Конструкция ПВХ	15	33,421.87	501,243.15	КОСГУ 344	310	250,737.03
2	Пожарный извещатель, аккумулятор			6,500.00	КОСГУ 346	344	501,243.15
3	Мебель	15	12,450.93	250,737.03	КОСГУ 310	346	6,500.00
Итого		х	х	758,480.18	х		

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

КОСГУ 342 (питание сотрудников)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания			65,079.48	
2	Продукты питания			1,153.90	кредиторская задолженность за декабрь 2022г
Итого		х	х	66,233.38	х

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

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" ноября 2023 год
МБДОУ детский сад общеразвивающего вида № 51

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.*
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
	0.00		0.00		0.00	0.00
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7;						

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

Код видов расходов

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

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

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1					0.00
Итого		х	х	х	0.00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	х	0.00
1.1.	по ставке 22,0 %	0.00	0.00
1.2.	по ставке 10,0 %	-	-
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	х	0.00
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	0.00	0.00
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %	-	-
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	0.00	0.00
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,1 %	-	-
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,1 %	-	-
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %	0.00	0.00
Итого		х	0.00

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1				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, минута), руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1						
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						

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
Итого		x	x		x

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

КОСГУ 226

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

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	песок для песочниц	12	78	947.99	КОСГУ 346
Итого		x	x	947.99	x

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

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

947.99

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" ноября 2023 год
МБДОУ детский сад общеразвивающего вида № 51

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.*
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					0.00
Итого		x	x	x	0.00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	0.00
1.1.	по ставке 22,0 %	0.00	0.00
1.2.	по ставке 10,0 %	-	-
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	0.00
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	0.00	0.00
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %	-	-
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	0.00	0.00
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%	-	-
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%	-	-
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %	0.00	0.00
Итого		x	0.00

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

Итого		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				0.00
Итого		x	x	0.00
*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		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						
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						
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	Обслуживание фильтра доочистки воды	фильтр	1	23,900.00	договор на 23 900
2	Ремонт и обслуживание технологического оборудования	технологическое оборудование	1	25,000.00	договор
3	Дератизация и дезинсекция	помещения ДООУ	1	15,535.68	догово на 15 535,68
4	Дезинфекция помещения разовая	помещения ДООУ	1	3,899.84	
5	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	3,760.00	договор 3760,00
6	Замена блока питания УФ лампы			7,000.00	
Итого		x	x	79,095.52	x

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

КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Замеры Роспотребнадзора	1	15,000.00	
2	Исследование кала на Рото-Норовирусную инфекцию	1	53,430.00	
3	Исследование кала на Рото-Норовирусную инфекцию		22,620.00	договор
4	Лабораторные исследования пищевых продуктов	1	19,912.46	
5	Лабораторные исследования пищевых продуктов		58,656.00	договор
Итого		x	169,618.46	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	18	39,909.95	707,579.12	КОСГУ 310
2	Стеллаж	3	28,020.33	84,061.00	КОСГУ 310
3	Посуда	1000	250.00	250,000.00	КОСГУ 346
4	Хозтовары, моющие	849	600.00	509,400.00	КОСГУ 346
Итого		x	x	1,551,040.12	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			8,585,994.26	
2	Продукты питания			97,754.54	кредиторская задолженность за декабрь 2022 года
Итого		x	x	8,683,748.80	x

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

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

10,483,502.90

310 791,640.12
346 759,400.00

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" ноября 2023 год
МБДОУ детский сад общеразвивающего вида № 51

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
	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
					0.00
Итого		х	х	х	0.00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	х	0.00
1.1.	по ставке 22,0 %	0.00	0.00
1.2.	по ставке 10,0 %	-	-
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	х	0.00
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	0.00	0.00
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %	-	-
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	0.00	0.00
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, _ %	-	-
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, _ %	-	-
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %	0.00	0.00
Итого		х	0.00

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
				0.00
Итого		х	х	0.00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного				