

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

Утверждаю
Начальник управления образования
Железнодорожного района
(информация является условно-замаскированной)
Департамент образования
(наименование органа, утверждающего)

О.Г. Шичинова
(подпись)
"31" июля 2024 г.
(расшифровка подписи)

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

от "31" июля 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Единица измерения: руб.

Коды
Дата
по Сводному реестру
глава по БК
по Сводному реестру
ИНН
КПП
по ОКЕИ

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

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 2024 г текущий финансовый год	на 2025 г первый год планового периода	на 2026 г второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	x	x	x	x	x	2 776 530,05			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	000	0	000	0000	43 847 130,10	44 844 500,00	46 229 500,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	000	0	000	0000	288 550,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	000	0	000	0000	288 550,00			
Проведение ремонта, перепланировки зданий, помещений, сооружений, инженерных сетей, демонтаж зданий и сооружений образовательных организаций в рамках МП "Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании "Город Екатеринбург" (подпрограмма "Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")				906124152000008241000	0000000000000000000	5	150	0000	270 000,00			

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 содержания отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")	1200	150	0000000000	906124152000008244000	000000000000000000000000	5	150	0000	18 550,00				
	доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего												
	130		000000000000	0	000	0	000	0000	43 535 910,10	44 844 500,00			
	1210	130	0000000000	0	000	0	000	0000	32 686 500,00	34 082 000,00			
	Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение												
		130	0000000000	906000000100	000000000000000000000000	4	130	0000	32 686 500,00	34 082 000,00			
	Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение												
	1230	130	0000000000	0	90630201040040	000000000000000000000000	2	130	0000	2 953 711,50	1 312 500,00		
	1250	130	0000000000	0	906305000000040	000000000000000000000000	2	130	0000	7 895 698,60	9 450 000,00		
	доходы от собственности, всего												
1100	120	0000000000	0	90630201040040	000000000000000000000000	0	000	0000	22 670,00				
Средства, полученные от аренды													
1110	120	0000000000	0	000	000000000000000000000000	2	120	0000	22 670,00				
Расходы, всего													
2000	000	0000000000	0	000	000000000000000000000000	0	000	0000	46 623 347,65	44 844 500,00		46 229 500,00	
2100	000	0000000000	0	000	000000000000000000000000	0	000	0000	30 072 349,44	30 435 000,00		31 733 000,00	
2110	111	0000000000	0	000	000000000000000000000000	0	000	0000	23 122 725,10	23 361 136,71		24 358 064,52	
Зарплата													
	111	0000000000	0	90630201040040	000000000000000000000000	2	211	0703	1 323 782,64	600 000,00		600 000,00	
Зарплата													
	111	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	211	0701	21 688 932,30	22 761 136,71			23 758 064,52	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме													
2140	111	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	266	0701	110 010,16					
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работником и иные выплаты работникам учреждений, всего													
2141	119	0000000000	0	000	000000000000000000000000	0	000	0000	6 949 624,34	7 073 863,29		7 374 935,48	
На выплаты по оплате труда													
	119	0000000000	0	90630201040040	000000000000000000000000	0	000	0000	6 949 624,34	7 073 863,29		7 374 935,48	
выплаты по оплате труда													
	119	0000000000	0	000	000000000000000000000000	2	213	0703	399 566,80	200 000,00		200 000,00	
выплаты по оплате труда													
	119	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	213	0701	6 550 057,54	6 873 863,29			7 174 935,48	
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего													
2300	850	0000000000	0	000	000000000000000000000000	0	000	0000	915 416,72	919 540,95		919 540,95	
2310	851	0000000000	0	000	000000000000000000000000	0	000	0000	915 201,00	919 540,95		919 540,95	
Налог на имущество организаций и земельный налог													
	851	0000000000	0	90630201040040	000000000000000000000000	2	291	0703	45 760,05	50 100,00		50 100,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог													
	851	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	291	0701	869 440,95	869 440,95			869 440,95	
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей													
2330	853	0000000000	0	90630201040040	000000000000000000000000	0	000	0000	215,72				
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей													
	853	0000000000	0	000	000000000000000000000000	2	293	0703	215,72				
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего													
2600	000	0000000000	0	000	000000000000000000000000	0	000	0000	15 635 581,49	13 489 959,05		13 576 959,05	
2640	244	0000000000	0	000	000000000000000000000000	0	000	0000	14 171 820,83	12 310 959,05		12 397 959,05	
Прочую закупку товаров, работ и услуг													
	244	0000000000	0	90630201040040	000000000000000000000000	2	221	0703	2 246,99	9 800,00		9 800,00	
КОСГУ 221 Услуги связи													
	244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	221	0701	28 847,89	28 847,89			28 847,89	
КОСГУ 221 Услуги связи													
	244	0000000000	0	90630201040040	000000000000000000000000	2	223	0113	5 000,00				
КОСГУ 223 Коммунальные услуги													
	244	0000000000	0	90630201040040	000000000000000000000000	2	223	0703	20 600,00	14 600,00		14 600,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги													

КОСГУ 223 Коммунальные услуги	244	000000000000	906000000100	0000000000000000	4	223	0701	308 639,34	657 000,00	727 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества	244	000000000000	0	9063050000000040	2	225	0701	164 641,68	81 000,00	81 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества	244	000000000000	0	90630201040040	2	225	0703	15 638,24	53 000,00	53 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества	244	000000000000	906000000100	0000000000000000	4	225	0701	108 260,44	108 260,44	108 260,44
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества	244	000000000000	90612415200000	0000000000000000	5	225	0701	270 000,00		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества	244	000000000000	90612415200000	0000000000000000	5	225	0701	18 550,00		
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги	244	000000000000	0	9063050000000040	2	226	0701	104 823,20	262 000,00	262 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги	244	000000000000	0	90630201040040	2	226	0703	113 154,11	82 000,00	82 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги	244	000000000000	906000000100	0000000000000000	4	226	0701	926 948,72	876 450,72	876 450,72
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств	244	000000000000	0	9063050000000040	2	310	0701	305 000,00	57 000,00	57 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств	244	000000000000	0	90630201040040	2	310	0703	1 044 573,31	79 000,00	79 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств	244	000000000000	906000000100	0000000000000000	4	310	0701	156 750,00	175 000,00	192 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания	244	000000000000	0	9063050000000040	2	342	0701	9 100 802,98	8 800 000,00	8 800 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания	244	000000000000	0	90630201040040	2	342	0701	415 000,00	432 000,00	432 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания	244	000000000000	906000000100	0000000000000000	4	342	0701	415 000,00	432 000,00	432 000,00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов	244	000000000000	0	90630201040040	2	344	0703	175 000,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	244	000000000000	0	90630201040040	2	346	0113	8 128,18		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	244	000000000000	0	9063050000000040	2	346	0701	468 451,38	250 000,00	250 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	244	000000000000	0	90630201040040	2	346	0703	4 000,00	145 000,00	145 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	244	000000000000	0	90630303040040	2	346	0709	947,99		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	244	000000000000	906000000100	0000000000000000	4	346	0701	142 252,00	200 000,00	200 000,00
КОСГУ 347 Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений	244	000000000000	0	90630201040040	2	347	0703	186 764,03		
Закупку энергетических ресурсов	2660	000000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	1 463 760,66	1 179 000,00	1 179 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги	247	000000000000	0	90630201040040	2	223	0113	18 000,00		
КОСГУ 223 Коммунальные услуги	247	000000000000	0	90630201040040	2	223	0703	64 400,00	79 000,00	79 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги	247	000000000000	906000000100	0000000000000000	4	223	0701	1 381 360,66	1 100 000,00	1 100 000,00
Прочие выплаты, всего	4000	000000000000	0	0000000000000000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	000000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	-312,50		
Прочие налоги, уменьшающие доход	3030	000000000000	0	90630201040040	2	180	0000	-312,50		
Прочие выплаты, всего:	4000	000000000000	0	0000000000000000	0	000	0000			

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	Сумма			
					на 2024 г (текущий финансовый год)	на 2025 г (первый год планового периода)	на 2026 г (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	15 635 581,49	13 489 959,05	13 576 959,05	
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	15 635 581,49	13 489 959,05	13 576 959,05	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	3 468 059,05	3 577 559,05	3 664 559,05	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	3 468 059,05	3 577 559,05	3 664 559,05	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	3 468 059,05			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		3 577 559,05		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			3 664 559,05	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	288 550,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421		x	288 550,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26421.3	2024	0000000000	288 550,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	11 878 972,44	9 912 400,00	9 912 400,00	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	11 878 972,44	9 912 400,00	9 912 400,00	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	11 878 972,44			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		9 912 400,00		
1.1.3.1.3	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 Федеральным законом № 44-ФЗ	26500		x	3 458 109,05	3 577 559,05	3 664 559,05	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	3 458 109,05	3 577 559,05	3 664 559,05	
2.1.1	2024	26510.4	2024	0000000000	3 458 109,05			
2.1.2	2025	26510.5	2025	0000000000		3 577 559,05		
2.1.3	2026	26510.6	2026	0000000000			3 664 559,05	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x	11 878 972,44	9 912 400,00	9 912 400,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	11 878 972,44	9 912 400,00	9 912 400,00	

3.1.1	2024	26610.4	2024	0000000000	11 878 972,44		
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)

заведующий
(должность) _____ Н.В. Усольцева
(расшифровка подписи)

Руководитель финансово-экономической служ
начальник отдела
(должность) _____

370-25-03
(телефон) _____

Исполнитель
ЭКОНОМИСТ
(должность) _____

Боровикова И.А.
(фамилия, имя, отчество) _____ 370-25-03
(телефон)

" 31 " _____ июля _____ 2024 г.



Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 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				22,670.00	
Итого		X	X	X	22,670.00	

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/ п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	906124152000008000000	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»)		18,550.00

2	906124152000008241000	Проведение ремонта, перепланировки зданий, помещений, сооружений, инженерных сетей, демонтаж зданий и сооружений образовательных организаций в рамках МП «Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании «город Екатеринбург» (подпрограмма «Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков»)		270,000.00
Итого		X	X	18,550.00
*Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается в расчет на основании приложенного согласованного локального сметного расчета.				

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Единицы измерения	Объем услуг (работ)	Затраты на единицу услуги (работы), руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	В рамках установленного муниципального задания				
1.1	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 1-3 лет	чел.	26	89,490.24	2,326,746.17
1.2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 3-8 лет	чел.	320	89,490.24	28,636,875.91
1.3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	чел.	3	114,881.33	344,643.98

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 часов), дети от 3-8 лет	чел.	5	93,858.60	469,293.00
Итого		X	X		31,784,559.05
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1	Налоги на имущество, землю				869,440.95
Итого		X	X	X	869,440.95
Всего					32,686,500.00

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Родительская плата	318 дет*141,70 руб*247 дней*0,8+26 дет* 116,68* 247 дней*0,8+5 дет*38,90*247 дней*0,8	7,895,698.60	
2	Платные образовательные услуги	смета по ПОУ	2,880,000.00	
3	Питание сотрудников	38 чел * 7,82 руб * 247 дн	73,399.00	
Итого		X	10,849,097.60	
			43,576,817.60	

остаток на начало 2024

2,776,530.05

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 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
111

Код видов расходов

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		КОСГУ 211
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		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
448,285.00	5,379,420.00	426,587.30	5,119,047.60	929,147.00	11,149,764.00	21,688,932.30
*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.*	всего зп	28,349,000.00
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

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие,	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*	КОСГУ 266
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

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*	КОСГУ 266
1	2	3	4	5	6	
1	Пособие по врем. нетрудоспос. за счет предприятия	1.00	10		110,010.16	
Итого		х	х	х	110,010.16	
*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

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.	КОСГУ 213
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	6,494,469.48	
1.1.	по ставке 0,3 %	541,205.79	6,494,469.48	
1.2.	по ставке _ %	-	-	
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	х	43,296.46	
2.1.	по ставке 0,002 %	3,608.04	43,296.46	
2.2.	по ставке _ %	-	-	
Итого		х	6,550,057.54	

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	115,009.85
2	Налог на землю	529,595.23	1.5	754,431.10
Итого		x	x	869,440.95
*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		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	12,317.89	всего договор на 14564,88 руб. - за счет бюджета - 12317,89 руб., за счет ПОУ - 2246,99
2	Услуги сети Интернет	1	11.1	1200.00	16,530.00	всего договор на 17400,00 руб., за счет бюджета - 16530,00 руб., за счет ПОУ - 870,00 руб.
Итого		x	x	x	28,847.89	
*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

№ 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	167,668.98	Договор на ХВС, водоотведение - 197 000,00 руб., оплата за счет бюджета - 187150,00 руб., оплата за счет ПОУ - 9850,00 руб.,

2	Холодное водоснабжение	451.47	35.78	1.00	19,481.02	кредиторская задолженность за декабрь 2023г.
3	ТКО	11.78	9,950.00	1.00	111,660.16	Договор - 127 883,52 руб., оплата за счет бюджета - 121489,34 руб., оплата за счет ПОУ - 6394,18 руб.,
4	ТКО	1.01	9,856.00	1.00	9,829.18	кредиторская задолженность за декабрь 2023г.
		X	X		308,639.34	

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	613,700.00	Договор на электроэнергию - 646000,00 руб., оплата за счет бюджета - 613700,00 руб., оплата за счет ПОУ - 32300,00 руб.,
2	Тепловая энергия в воде	527.44	2,029.70	1.00	757,408.08	Договор на тепло - 1 060 000,00 руб., оплата за счет бюджета - 1 007 000,00 руб., оплата за счет ПОУ - 53000,00 руб.,
3	Тепловая энергия в воде	527.44	2,029.70	1.00	10,252.58	кредиторская задолженность за декабрь 2023г.
		X	X	X	1,381,360.66	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

всего 223
1,690,000.00

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	51,756.00	договор 54480,00 руб., оплата за счет бюджета - 51756,00 руб., за счет ПОУ - 2724 руб.
2	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	4,646.83	договор 5614,68 руб. оплата за счет бюджета - 5069,35 руб., за счет ПОУ - 545,33руб.
3	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	422.52	кредиторская задолженность за декабрь 2023г.
4	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	33,060.00	договор 34800,00 руб. оплата за счет бюджета - 33060 руб., за счет ПОУ - 1740,00 руб.
5	Обслуживание оборудования системы диспетчерского контроля		1	4,753.80	договор 5004,00 руб. оплата за счет бюджета - 4753,80 руб., за счет ПОУ - 250,20 руб.
6	Видеонаблюдения	видеонаблюдения	1	13,621.29	договор 24000,00 руб.оплата за счет бюджета - 13621,29 руб.,за счет ПОУ 10378,71 руб.
Итого		x	x	108,260.44	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	34,434.84	договор на 39542,40 руб., оплата за счет бюджета -37565,28 руб., за счет ПОУ - 1977,12 руб.
2	Экстренное прибытие наряда полиции	1	3,130.44	кредиторская задолженность за декабрь 2023г.
3	Охрана ЧОП	1	699,582.45	договор на 813550,80 руб., оплата за счет бюджета - 772992,00 руб., за счет ПОУ - 40558,80 руб.
4	Охрана ЧОП	1	10,789.42	кредиторская задолженность за декабрь 2023г.
5	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	28,737.50	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	2,612.50	кредиторская задолженность за декабрь 2023г.
7	Неисключительные права на ПО		59,998.00	Учебные расходы, КОСГУ 226
8	Курсы повышения квалификации		46,500.00	обучение
9	Медосмотр		41,163.57	договор на 59289,50 руб ., оплата за счет бюджета - 34163,57 руб., за счет ПОУ - 25125,93 руб.
Итого		х	926,948.72	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	малые формы "грузовичек"	1	90000	90,000.00	Учебные расходы, КОСГУ 310
3	Канцтовары	100	500.00	5,002.00	Учебные расходы, КОСГУ 346
4	Развивающие игры	25	1,000.00	25,000.00	Учебные расходы, КОСГУ 346
5	Ватман	200	220.00	44,000.00	Учебные расходы, КОСГУ 346
6	игрушки	400	200.00	80,000.00	Учебные расходы, КОСГУ 346
7	Конструктор	25	2,200.00	55,000.00	Учебные расходы, КОСГУ 346
Итого		х	х	299,002.00	х

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

1,827,000.00 уч расх

359,000.00 тек расх

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			415,000.00	
Итого		х	х	415,000.00	х

*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.):

32,686,500.00

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

46,334,581.93

	возмещение ком-х услуг	возмещ.содерж.имущ-ва	поу	пит сотр	0113 аренда
остаток на 01.01.2024	1,624.91	740.49	513,336.49	3,401.35	8,458.18
доход	0.00	0.00	2,880,000.00	73,399.00	22,670.00
расход	1,624.91	740.49	3,393,336.49	76,800.35	31,128.18

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 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.*
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
11,258.73	101,328.57	4,854.06	43,686.54	130,974.17	1,178,767.53	1,323,782.64
*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,	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 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	396,252.43
1.1.	по ставке 0,3 %	33,315.21	396,252.43
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	х	3,530.09
2.1.	по ставке 0,002 %	294.17	3,530.09
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		х	399,566.80

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	Сумма исчисленного
-------	--------------	--------------------

№ п/п	расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество	2,824.61	2.2	6,053.15
2	Налог на землю	27,873.43	1.5	148,107.04
Итого		х	х	154,160.19
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного				

Код видов расходов

853

КОСГУ 293

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Штрафы за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)			215.72
Итого		х	х	215.72
*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, минут, руб.)	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)	2	1	308.57	1,000.00	всего договор на 14564,88 руб. - за счет бюджета - 12317,89 руб., за счет ПОУ - 2246,99
2	Услуги сети Интернет	1	0.9	1100.00	870.00	всего договор на 17400,00 руб., за счет бюджета - 16530,00 руб., за счет ПОУ - 870,00 руб.
Итого		х	х	х	1,870.00	

*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		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 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	8,824.68	Договор на ХВС, водоотведение - 197 000,00 руб., оплата за счет бюджета - 187150,00 руб., оплата за счет ПОУ - 9850,00 руб.,
2	Холодное водоснабжение	18.62	36.16	1.00	1,025.32	кредиторская задолженность на 2023 год
3	ТКО	0.62	9,950.00	1.00	5,876.85	Договор - 127 883,52 руб., оплата за счет бюджета - 121489,34 руб., оплата за счет ПОУ - 6394,18 руб.,
4	ТКО	0.04	9,950.00	1.00	517.33	кредиторская задолженность на 2023 год
					16,244.18	

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	32,300.00	Договор на электроэнергию - 646000,00 руб., оплата за счет бюджета - 613700,00 руб., оплата за счет ПОУ - 32300,00 руб.,
2	Тепловая энергия в воде	27.76	2,029.70	1.00	30,203.24	Договор на тепло - 1 060 000,00 руб., оплата за счет бюджета - 1 007 000,00 руб., оплата за счет ПОУ - 53000,00 руб.,
3	Тепловая энергия в воде	27.76	2,029.70	1.00	10,252.58	кредиторская задолженность на 2023 год
					72,755.82	

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

КОСГУ 223, КВР 244 ПОУ (0113)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2.00	3.00	4.00	5	6.00	7.00
1	Холодное водоснабжение	507.47	36.16	1	5,000.00	Договор на ХВС, водоотведение - 197 000,00 руб., оплата за счет бюджета - 187150,00 руб., оплата за счет ПОУ - 9850,00 руб.,
					5,000.00	
КОСГУ 223, КВР 247 (ПОУ 0113)						
№ 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	4,479.85	8.04	1	18,000.00	Договор на электроэнергию - 646000,00 руб., оплата за счет бюджета - 613700,00 руб., оплата за счет ПОУ - 32300,00 руб.,
					18,000.00	
*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	2,724.00	договор 54480,00 руб., оплата за счет бюджета - 51756,00 руб., за счет ПОУ - 2724 руб.
2	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	523.17	договор 5614,68 руб. оплата за счет бюджета - 5069,35 руб., за счет ПОУ - 545,33руб.
3	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	22.16	кредиторская задолженность на 2023 год
4	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	1,740.00	договор 34800,00 руб. оплата за счет бюджета - 33060 руб., за счет ПОУ - 1740,00 руб.
5	Видеонаблюдения	видеонаблюдение	1	10,378.71	договор 24000,00 руб.оплата за счет бюджета - 13621,29 руб.,за счет ПОУ 10378,71 руб.
6	Обслуживание оборудования системы диспетчерского контроля		1	250.20	договор 5004,00 руб. оплата за счет бюджета - 4753,80 руб., за счет ПОУ - 250,20 руб.
Итого		х	х	15,638.24	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	Экстренное прибытие наряда полиции	1	1,977.12	договор на 39542,40 руб., оплата за счет бюджета -37565,28 руб.,за счет ПОУ - 1977,12 руб.
2	Экстренное прибытие наряда полиции	1	164.76	кредиторская задолженность на 2023 год
3	Медосмотр		25,125.93	договор на 59289,50 руб ., оплата за счет бюджета - 34163,57 руб., за счет ПОУ - 25125,93 руб.
4	Охрана ЧОП	1	39,990.94	договор на 813550,80 руб., оплата за счет бюджета - 772992,00 руб., за счет ПОУ - 40558,80 руб.
5	Охрана ЧОП	1	567.86	кредиторская задолженность на 2023 год

6	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	1,650.00	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	137.50	кредиторская задолженность на 2023 год
8	Услуги ЦБ	1	17,233.00	договор
9	Услуги ЦБ		467.00	кредиторская задолженность на 2023 год
10	Гигиеническое обучение	1	25,840.00	Расчет
12	Иссл-ия кала на Рото-Норовирусную инфекцию		22,620.00	расчет
Итого		х	135,774.11	х

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	5	35,000.00	175,000.00	КОСГУ 344
2	Мебель	15	12,450.93	186,764.03	КОСГУ 346
3	Тех.оборудование			913,930.16	КОСГУ 310
Итого		х	х	1,275,694.19	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			75,585.45	расчет
2	Продукты питания			1,214.90	кредиторская задолженность на 2023 год
Итого		х	х	76,800.35	х
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

остаток на 01.01.2024	947.99
доход	0.00
расход	947.99

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 год
МБДОУ детский сад общеразвивающего вида № 51

Источник финансового обеспечения - пожертвования;

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда
111

Код видов расходов

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;						

*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,	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 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		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		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					
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				
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	песок для песочниц	12	78	947.99	КОСГУ 346
Итого		х	х	947.99	х

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

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

947.99

остаток на 01.01.2024	2,248,020.64
доход	7,895,698.60
расход	10,143,719.24

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 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;						

*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,	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,___ %	-	-
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 ≤ 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

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						
	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	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	Обслуживание фильтра доочистки воды	фильтр	1	25,400.00	договор
2	Ремонт и обслуживание технологического оборудования	технологическое оборудование	1	25,000.00	договор
3	Дератизация и дезинсекция	помещения ДОУ	1	18,569.60	договор
4	Камерная обработка вещей			73,224.24	договор
5	Техническое обслуживание диспетчерского контроля	техническое обслуживание ДОУ	1	5,004.00	договор
6	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	15,443.84	договор

7	Замена блока питания УФ лампы			7,000.00	расчет
Итого		х	х	169,641.68	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	Исследование кала на Рото-Норовирусную инфекцию	1	22,620.00	договор
2	Лабораторные исследования пищевых продуктов		62,203.20	договор
Итого		х	84,823.20	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	Мебель	8	35,000.00	280,000.00	КОСГУ 310
2	Стеллаж	1	30,000.00	30,000.00	КОСГУ 310
3	Посуда	1000	250.00	250,000.00	КОСГУ 346
4	Хозтовары, моющие	100	600.00	228,451.38	КОСГУ 346
Итого		х	х	788,451.38	х

*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			8,960,691.04	
2	Продукты питания			140,111.94	кредиторская задолженность на 2023 год
Итого		х	х	9,100,802.98	х

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

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

10,143,719.24

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 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	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 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		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				

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№	Наименование	Размер одной выплаты,	Количество выплат в	Общая сумма выплат,
---	--------------	-----------------------	---------------------	---------------------

п/п	показателя	руб.	год, ед.	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		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	Проведение опрессовки и гидропромывки внутренней системы отопления		1	18,550.00	
2	Ремонт пищеблока		1	270,000.00	
Итого		х	х	288,550.00	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
1				
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					
2					
Итого		х	х	-	х

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

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

288,550.00