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
Орджоникидзевского района
(наименование должности уполномоченного лица)
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение
(наименование учреждения)
Шечикова
(расшифровка подписи)
31 июля 2024 г.

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

от "31" июля 2024 г.

		Коды
Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя	Департамент образования Администрации города Екатеринбурга	Дата 31.07.2024
		по Сводному реестру 65300946
		глава по БК 906
Учреждение	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 458	по Сводному реестру 65322148
		ИНН 6659047751
Единица измерения: руб.		КПП 667801001
		по ОКЕИ 383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	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	264 842,96			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	**1000**	**000**	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	19 724 086,46	27 028 500,00	27 670 500,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	18 550,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	18 550,00			
Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период в рамках МП "Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании "город Екатеринбург" (подпрограмма "Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")		150	0000000000	90612415200008244000	00000000000000000	5	150	0000	18 550,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	19 705 536,46	27 028 500,00	27 670 500,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	15 755 300,00	16 266 000,00	16 908 000,00	

Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	130	0000	15 755 500,00	16 266 000,00	16 908 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	772 780,00	1 312 500,00	1 312 500,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	90630500000040000	2	130	0000	3 177 256,46	9 450 000,00	9 450 000,00	
Расходы, всего	**2000**	**000**	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	19 988 929,42	27 028 500,00	27 670 500,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	13 458 530,28	14 470 000,00	15 068 000,00	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	10 333 426,42	11 099 000,00	11 558 000,00	
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	297 235,94	600 000,00	600 000,00	
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	211	0701	9 981 343,26	10 499 000,00	10 958 000,00	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	266	0701	54 847,22			
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	3 125 103,86	3 371 000,00	3 510 000,00	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	3 125 103,86	3 371 000,00	3 510 000,00	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	94 294,34	200 000,00	200 000,00	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	213	0701	3 030 809,52	3 171 000,00	3 310 000,00	
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	576 500,88	576 398,10	576 398,10	
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	576 398,10	576 398,10	576 398,10	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	50 100,00	50 100,00	50 100,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	291	0701	526 298,10	526 298,10	526 298,10	
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	102,78			
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	293	0703	102,78			
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	5 953 898,26	11 982 101,90	12 026 101,90	
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	5 148 595,26	11 403 101,90	11 447 101,90	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	2 154,39	9 800,00	9 800,00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	221	0701	20 759,29	20 759,29	20 759,29	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	7 250,00	14 600,00	14 600,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	223	0701	130 000,00	417 000,00	454 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630500000040000	2	225	0701	216 416,20	81 000,00	81 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	32 043,71	53 000,00	53 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	225	0701	91 384,49	93 130,59	93 130,59	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90612415200000 8244000	00000000000000000	5	225	0701	18 550,00			
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630500000040000	2	226	0701	119 927,50	262 000,00	262 000,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	157 780,10	82 000,00	82 000,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	226	0701	846 698,12	872 812,02	872 812,02	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630500000040000	2	310	0701		57 000,00	57 000,00	

КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	73 953,59	79 000,00	79 000,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	310	0701	128 330,00	100 000,00	100 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630500000040000	2	342	0701	3 001 552,70	8 800 000,00	8 800 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	70 856,31			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630500000040000	2	346	0701	20 484,36	250 000,00	250 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	17 424,50	145 000,00	145 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	346	0701	193 030,00	66 000,00	73 000,00	
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	805 303,00	579 000,00	579 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	53 303,00	79 000,00	79 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	223	0701	752 000,00	500 000,00	500 000,00	
Прочие выплаты, всего	**4000**	**000**	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	**3000**	**100**	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	**4000**	**000**	0000000000	0	00000000000000000	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	5 953 898,26	11 925 101,90	11 969 101,90	
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	5 953 898,26	11 925 101,90	11 969 101,90	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 162 201,90	2 069 701,90	2 113 701,90	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 162 201,90	2 069 701,90	2 113 701,90	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	2 162 201,90			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		2 069 701,90		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			2 113 701,90	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	18 550,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421		x	18 550,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26421.3	2024	0000000000	18 550,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	3 773 146,36	9 855 400,00	9 855 400,00	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	3 773 146,36	9 855 400,00	9 855 400,00	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	3 773 146,36			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		9 855 400,00		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			9 855 400,00	
2	**Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Ф**	**26500**		x	2 180 751,90	2 069 701,90	2 113 701,90	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	2 180 751,90	2 069 701,90	2 113 701,90	
2.1.1	2024	26510.4	2024	0000000000	2 180 751,90			
2.1.2	2025	26510.5	2025	0000000000		2 069 701,90		
2.1.3	2026	26510.6	2026	0000000000			2 113 701,90	
3	**Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Фе**	**26600**		x	3 773 146,36	9 855 400,00	9 855 400,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	3 773 146,36	9 855 400,00	[illegible]	

3.1.1	2024	26610.4	2024	0000000000	3 773 146,36			
3.1.2	2025	26610.5	2025	0000000000		9 855 400,00		
3.1.3	2026	26610.6	2026	0000000000			9 855 400,00	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения) заведующий (должность) (подпись) А.Г. Лут (расшифровка подписи)

начальник отдела (должность) Васильева Е.И. (фамилия, инициалы) 370-25-03 (телефон)

Исполнитель экономист (должность) Ситдикова Э.Н. (фамилия, инициалы) 370-25-03 (телефон)

" 31 " июля 2024 г.

Российская Федерация г.Екатеринбург * Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение * детский сад № 453 * Рег. № 13280 серия 1-ЕИ * ОГРН 1026602299305

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 года
МБДОУ - детский сад №458

РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

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

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период в рамках МП "Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании "город Екатеринбург" (подпрограмма "Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")			18 550,00
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 1-3 лет	чел	25	107934,18	2 698 354,41
1.2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети 3-8 лет	чел	115	107934,18	12 412 430,29
	"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	2	7458,6	14 917,20
Итого		X	X	X	15 125 701,90
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1	Налоги на имущество, земля				526 298,10
2.2					
Итого		X	X	X	15 755 500,00

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Платные услуги	смета поу	702 000,00	
2	Питание сотрудников	15чел*11,55руб.*248дней	70 780,00	
3	Род. Плата	115чел* 3600 руб*12 мес *0,8 ; 25чел*3070*12*0,8	3 177 256,46	
Итого		X	3 950 036,46	

19 724 086,46

0,00

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 года
МБДОУ - детский сад № 458

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
215 118,00	2 581 416,00	217 742,00	2 612 904,00	405 466,00	4 865 592,00	9 981 343,26

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

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

Код видов расходов

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
Итого		x	x	x	

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

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

Код видов расходов 112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)				0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)				0,00
Итого		x	x	x	0,00

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

Код видов расходов 111

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Больничный лист за счет предприятия (3 дня)				54847,22
2					0,00
Итого		x	x	x	54847,22

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

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

Код видов расходов 119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	3 034 442,11
1.1.	по ставке 0,3 %	251 497,80	3 017 973,60
1.2.	по ставке %	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	0,00
1.1.	по ставке 0,002 %	0,00	0,00
1.2.	по ставке %	-	-
Итого		x	3 030 809,52

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4

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

Код видов расходов 851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество		2,2	22 937,75
2	Налог на землю		1,5	503 360,35
	Итого	x	x	526 298,10

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов 244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер,	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)	1	11	272,40	9 015,44	Всего договор на 9489,94 руб, 9015,44 руб - за счет бюджета; 474,50
2	Повременная оплата (телефон)	0	11	0,74		
3	Услуги сети Интернет	1	11	1053,93	11 743,85	Всего договор на 13423,74 руб, 11743,854 руб.- за счет бюджета, 1679,89руб. - за счет платных
	Итого	x	x	x	20 759,29	

*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	Электроэнергия	26303,76344	7,44	1,00	195 700,00	договор 206000,00, оплата за счет бюджета 195700,00, за счет ПОУ - 10300,00.
2	Электроэнергия				7 094,97	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
3	Холодная (питьевая) вода	60,27	32,71	1,00	82 650,00	договор на 87000,00, оплата за счет бюджета 82650,00, за счет ПОУ - 4350,00руб
4	Водоотведение	0	23,61	1,00		
5	Холодная (питьевая) вода	180,1142146	36,16	1,00	6 512,93	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
6	Водоотведение	0	26,38	1,00		
7	Тепловая энергия в воде	356,1551	1 968,67	1,00	535 613,65	Договор на , оплата за счет бюджета -679000,00руб., за счет ПОУ - 33950,00
9	ТКО	56,69505	1 000,00	1,00	56 695,05	договор на 59679,00, оплата за счет бюджета- 56692,20 , оплата за счет ПОУ - 2983,95
10	ТКО				4 828,37	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
Итого		X	X	X	882 000,00	

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

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	25 872,30	Договор на 27234,00р. Оплата за счет бюджета 25872,30р., за счет ПОУ - 1361,70р.
2	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	25 872,30	Расчет на 27234,00р. Оплата за счет бюджета 25872,30р., за счет ПОУ - 1361,70р.
3	Техническое обслуживание комплекса технических средств	тревожная кнопка	1	6 840,00	Договор на 7200,00 руб. Оплата за счет бюджета - 6840,00 руб , за счет ПОУ - 360,00 руб.
4	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	система видеонаблюдения	1	13 621,29	Договор на 14338,20 р. Оплата за счет бюджета 13621,29р.; за счет ПОУ- 716,91р.
5	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	16 803,60	Договор на 17688,00руб. Оплата за счет бюджета - 16803,60руб., за счет ПОУ - 884,40руб.
6	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	2 375,00	Кредиторская задолженность за декабрь 2023г.
Итого		x	x	91 384,49	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	Профосмотр	1	13 158,36	Расчет Оплата за счет бюджета - 13158,36 руб., , за счет родплаты - 4927,50 за счет ПОУ - 19314,14 руб.
2	Экстренное прибытие наряда полиции	1	37 565,28	Договор на 39542,40 р. Оплата за счет бюджета - 37565,28 руб., за счет ПОУ - 1977,12 руб.
3	Экстренное прибытие наряда полиции	1	3 295,20	Кредиторская задолженность. 2023 г.

4	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	31 350,00	Договор на 33000 р. Оплата за счет бюджета - 31350,00 руб., за счет ПОУ - 1650,00 руб.
5	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	2 750,00	Кредиторская задолженность за декабрь, 2023 г
6	Охрана ЧОП	1	676 647,84	Расчет
7	Охрана ЧОП	1	83 349,50	Договор с 21.02.20213-20.02.2024 Договор на 728 205,68р. Оплата за счет бюджета - 83349,50 руб., за счет ПОУ - 4386,82 руб.
8	Охрана ЧОП	1	8 811,78	Кредиторская задолженность,2023 г.
9	Обслуживание контейнерной площадки	1	17 100,00	Договор на 18000р. Оплата за счет бюджета 17100,00р., за счет ПОУ - 900,00р.
10	Обслуживание контейнерной площадки	1	1 900,00	Кредиторская задолженность за декабрь, 2023 г
11	Обслуживание оборудования системы диспетчерского контроля	1	4 753,80	Договор на 5004,00р. Оплата за счет бюджета 4753,80р., за счет ПОУ-250,20р
12	Сайт Априкос		10 320,00	Договор учебные расходы
13	Курсы повышения квалификации		12 000,00	
Итого		x	851 878,12	x

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

КОСГУ 310,346 (учебные расходы)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Компьютер	1	102000,00	81 550,00	КОСГУ 310
2	конструктор	1		20 350,00	косгу 346
2	Канцтовары	60	778,00	46 680,00	КОСГУ 310
		x	x	148 680,00	x

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

КОСГУ 310,346 (прочие расходы)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	теплообменник ГВС в комплекте	1	160000,00	160 000,00	КОСГУ 346
2					
		x	x	160 000,00	x

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

342 (питание льготников)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания	11		0,00	x
Итого		x	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.): 15 748 000,00

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности за счет всех источников (руб.): 19 981 429,42

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 года
МБДОУ - детский сад № 458

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
	0,00		0,00	41 612,99	374 516,91	297 735,94

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

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

Код видов расходов

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
Итого		x	x	x	

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

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

Код видов расходов 112 КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)			57,50	0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)			57,50	0,00
Итого		x	x	x	0,00

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

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

Код видов расходов 119 КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	93 648,08
1.1.	по ставке 0,3 %	12 483,90	93 648,08
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	749,03
2.1.	по ставке 0,002%	83,23	749,03
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		x	94 397,12

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	26,56	2,2	1 207,25
2	Налог на землю	397,39	1,5	26 492,65
Итого		x	x	50 100,00

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

го

Код видов расходов 244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер,	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)	1	1	272,40	474,50	Всего договор на 9489,94 руб, 9015,44 руб.- за счет бюджета; 474,50
2	Повременная оплата (телефон)	0	1	0,74		
3	Услуги сети Интернет	1	10	1000	1 679,89	Всего договор на 13423,74 руб, 11743,85 руб.- за счет бюджета; 1679,89руб. - за счет платных
4	Итого	0	0		2 154,39	
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	Электроэнергия	1384,408602	7,44	1,00	10 300,00	договор 206000,00, оплата за счет бюджета 195700,00, за счет ПОУ - 10300,00

2	Электроэнергия				1 193,21	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г
3	Холодная (питьевая) вода	60,27	36,16	1,00	4 350,00	Договор на 87000,00, оплата за счет бюджета 82650,00, за счет ПОУ - 4350,00руб.
4	Водоотведение	0	26,38	1,00		
5	Холодная (питьевая) вода	9,479811947	36,16	1,00	342,79	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г
6	Водоотведение	0	26,38	1,00		
7	Тепловая энергия в воде	356,1551	1 968,67	1,00	26 316,10	Договор на ,оплата за счет бюджета -679000,00руб., за счет ПОУ - 25950,00
8	Тепловая энергия в воде				5 156,95	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г
9	ТКО	2,89395	1 000,00	1,00	2 893,95	договор на 59679,00, оплата за счет бюджета- 56692,20 , оплата за счет ПОУ - 2983,95
Итого		X	X	X	60 553,00	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	1 361,70	Договор на 25872,30р. Оплата за счет бюджета 24880,50р., за счет ПОУ - 1361,70р.
	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	21 334,00	Договор на 25872,30р. Оплата за счет бюджета 24880,50р., за счет ПОУ - 1361,70р
2	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	1 361,70	Расчет на 27234,00р Оплата за счет бюджета 25872,30р., за счет ПОУ - 1361,70р.
3	Техническое обслуживание комплекса технических средств	тревожная кнопка	1	360,00	Договор на 7200,00 руб. Оплата за счет бюджета - 6840,00 руб., за счет ПОУ - 360,00 руб.
4	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	система видеонаблюдения	1	716,91	Договор на 14338,20 р. Оплата за счет бюджета 13621,29р., за счет ПОУ- 716,91р.
5	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	884,40	Договор на 17688,00руб. Оплата за счет бюджета - 16803,60руб., за счет ПОУ - 884,40руб.
6	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	125,00	Кредиторская задолженность за декабрь 2023г.
7	Акарицидная обработка	территория МБДОУ	1	5 900,00	договор 2576/03-2024
Итого		x	x	32 043,71	x

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

КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт	Стоимость услуг 4, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Профосмотр	1	19 314,14	Расчет. Оплата за счет бюджета - 13158,36 руб.., за счет родиаты - 4927,50 за счет ПОУ - 19314,14 руб.
2	Экстренное прибытие наряда полиции	1	1 977,12	Договор на 39542,40 р. Оплата за счет бюджета - 37565,28 руб., за счет ПОУ 1977,12 руб.
3	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	1 650,00	Договор на 33000 р. Оплата за счет бюджета - 31350,00 руб., за счет ПОУ - 1650,00 руб.

4	Охрана ЧОП	1	4 386,82	Договор от 01.01.2023г-20.02.2023 87736,32. Оплата за счет бюджета - 85549,50 руб., за счет ПОУ - 1186,82 руб.
5	Охрана ЧОП	1	25 804,80	Договор на 27748,80 р. Оплата за счет бюджета - 26630,85 руб., за счет ПОУ - 1109,95 руб.
6	Охрана ЧОП	1	3 158,94	Кредиторская задолженность за 2023г.
7	Обслуживание контейнерной площадки	1	900,00	Договор на 18000р. Оплата за счет бюджета 17100,00р., за счет ПОУ - 900,00р.
8	Услуги ЦБ	1	17 711,00	Договор на 17711, 00р.
9	Услуги ЦБ	1	357,00	Кредиторская задолженность за 2023г.
10	Обучение сотрудников	5	5 000,00	Расчет на 5000.00
11	Научно-исследовательские работы	1	25 000,00	Договор на 25000,0
12	Обследование на заселенность грызунами инвентомыши	1	11 000,00	Договор на 11000,00р.
13	Обслуживание оборудования системы диспетчерского контроля	1	250,20	Договор на 5004,00р. Оплата за счет бюджета 4753,80р., за счет ПОУ - 250,20р.
14	Курсы Пожарно-технический минимум	1	3 000,00	договор
итого		х	**157 780,10**	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	Шкаф металлический хозяйственный	4	15030,00	15 169,15	Расчет
2	Мойка металлическая	1	8300,00	8 300,00	Расчет
3	Стеллаж металлический для посуды	4	10486,23	38 134,44	Расчет
4	Шкаф металлический для одежды	1	12350,00	12 350,00	Расчет
5	Хозтовары	109	124,90	13 614,00	Договор
	Хозтовары	133	28,65	3 810,50	договор
Итого		х	х	**91 378,09**	х

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

342 (питание сотрудников)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания	1	70017,27	70017,27	
2	Продукты питания	1	839,04	839,04	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
Итого		х	х	**70 856,31**	х

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

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности за счет приносящей доход деятельности (руб.): 856 498,66

остаток на начало года	87 153,00
приход	702 000,00
расход	789 153,00
остаток	

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 года
МБДОУ - детский сад №458

Источник финансового обеспечения - пожертвования;

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов 111 КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
	0,00		0,00		0,00	0,00

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

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

Код видов расходов

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
Итого		x	x	x	

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

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

Код видов расходов 112 КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)			57,50	0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)			57,50	0,00
Итого		x	x	x	0,00

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

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

Код видов расходов 119 КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	15 385,63
1.1.	по ставке 0,3 %	0,00	15 385,63
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	0,00
2.1.	по ставке 0,002%	0,00	0,00
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		x	15 385,63

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

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

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

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4

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

Код видов расходов 851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество		2,2	0,00
2	Налог на землю		1,5	0,00
	Итого	x	x	0,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.				

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов 244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

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

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого		x	x		
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4 и 5.					

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					0,00	
2					0,00	
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					
2					
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
1				
2				
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					
2					
Итого		x	x	0.00	x

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

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

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 года
МБДОУ - детский сад №458

Источник финансового обеспечения - родительская плата;

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов 111 КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
	0,00		0,00		0,00	0,00

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

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

Код видов расходов

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
Итого		x	x	x	

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

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

Код видов расходов 112 КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)			57,50	0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)			57,50	0,00
Итого		x	x	x	0,00

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

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

Код видов расходов 119 КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	0,00
1.1.	по ставке 0,3 %	0,00	0,00
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	0,00
2.1.	по ставке 0,002%	0,00	0,00
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		x	0,00

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

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

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

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4

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

Код видов расходов 851

КОСГУ 291

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

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов 244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

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

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

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

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

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

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223

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

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

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Производственный контроль питьевой воды, обслуживание фильтра	фильтр	1	32 080,00	договор
2	Ремонт технологического оборудования	технологическое оборудование		30 000,00	расчет
3	Поверка и клеймение весов	весы	3	15 000,00	расчет
4	Лабораторные исследования (рото и норовирусы)		1	7 150,00	договор
5	Дератизация и дезинсекция	помещения ДОУ	1	12 339,36	договор
7	Санитарно - гигиеническое воспитание		1	6 672,00	Договор на 6672,00р.
8	Химические и физические исследования (производственный контроль)	помещения ДОУ	1	35 355,00	Договор на 35355,00
9	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	вентиляция	1	15 443,84	Договор на 15443,84р.
10	Санитарная обработка постельного белья	постельное белье	1	9 792,00	Договор на с 9792,00р.
11	Санитарно - бактериологические исследования	1	1	52584,00	Договор на 54172,80
Итого		x	x	**216 416,20**	X

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

КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Лицензия "Парус" (КОСГУ 226)	1	15 000,00	расчет
2	Профосмотр	1	4 927,50	Расчет. Оплата за счет бюджета - 13158,36 руб. , за счет родительской - 4927,50 за счет ПОУ - 19814,14 руб
3	Исследование пищевых продуктов	1	100 000,00	
Итого		x	**119 927,50**	X

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

КОСГУ 310,346

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Мягкий инвентарь			9569,26	
2	контейнеры	98	111,38	10915,10	
		x	x	20484,36	X

0,00

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

Кровать детская

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	2940281,58	2 940 281,58	договоры
2	Продукты питания	7	61271,12	61271,12	Кредиторская задолженность за декабрь 2022г.
Итого		x	x	**3 001 552,70**	X

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

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности за счет родительской платы (руб.): 3 358 380,76

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" июля 2024 года
МБДОУ - детский сад №458

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

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

Код видов расходов 112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)			57,50	0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)			57,50	0,00
Итого		x	x	x	0,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

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

Код видов расходов 119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	0,00
1.1.	по ставке 22,0 %	0,00	0,00
1.2.	по ставке 10,0 %	-	-
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	0,00
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	0,00	0,00
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %	-	-
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	0,00	0,00
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %	-	-
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %	-	-
3.	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %	0,00	0,00
Итого		x	0,00

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

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов 851

КОСГУ 291

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

2	Налог на землю		1,5	0,00
	Итого	x	x	0,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и делении полученного произведения на 100.				

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов 244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

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

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого		x	x		
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4 и 5.					

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					0,00	
2					0,00	
3					0,00	
4					0,00	
5					0,00	
6					0,00	
7					0,00	
8					0,00	
9					0,00	
Итого		X	X	X	0,00	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1					
2					
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
1	Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период в рамках МП "Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании "город Екатеринбург" (подпрограмма "Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")		18 550,00	906124152000083440 0
2				
3				
Итого		x	18 550,00	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				0,00	
2				0,00	
Итого		x	x	0,00	x

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

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности за счет целевых субсидий (руб.): 18 550,00

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 151325621799860972593249704829105498913750279257

Владелец Лут Анна Геннадьевна

Действителен С 18.03.2025 по 18.03.2026