

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



**План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 г.
и плановый период 2024 и 2025 годов**

от "30" июня 2023 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 146

	Коды
Дата	30.06.2023
по Сводному реестру	65300946
глава по БК	906
по Сводному реестру	65321990
ИНН	6659206269
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 2023 г текущий финансовый год	на 2024 г первый год планового периода	на 2025 г второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	x	x	x	x	x	652 781,49			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	23 756 207,25	21 986 470,00	22 556 470,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	52 550,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	37 550,00			
Приобретение и установка средств безопасности в помещениях образовательных учреждений в рамках МП «Безопасность жизнедеятельности населения в муниципальном образовании «город Екатеринбург» (подпрограмма «Участие в обеспечении общественного порядка, профилактика правонарушений, терроризма и экстремизма, взаимодействие с органами военного управления и правовое воспитание населения в муниципальном образовании «город Екатеринбург»)		150	0000000000	9061231212330400000000	000000000000000000000000	000	5	150	0000	29 000,00		
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 модернизация материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")		150	0000000000	906123152000008244000	000000000000000000000000	000	5	150	0000	8 550,00		

Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	906303030400040000	2	150	0000	15 000,00		
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	23 692 397,30	21 986 470,00	22 556 470,00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	16 266 783,30	16 967 000,00	17 537 000,00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	130	0000	16 266 783,30	16 967 000,00	17 537 000,00
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	906302010400040000	2	130	0000	2 810 462,00	1 319 462,00	1 319 462,00
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	0	906305000000040000	2	130	0000	4 615 152,00	3 700 008,00	3 700 008,00
Прочие поступления, всего	1980	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	11 259,95		
Увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	11 259,95		
Увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет		510	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	510	0000	11 259,95		
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	24 408 988,74	21 986 470,00	22 556 470,00
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	15 066 735,75	14 693 269,86	15 256 269,86
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	11 552 085,44	11 285 153,51	11 717 565,18
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	211	0701	10 373 026,94	10 800 307,22	11 232 718,89
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	266	0701	31 227,70		
Заработная плата		111	0000000000	0	906302010400040000	2	211	0703	1 147 830,80	484 846,29	484 846,29
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	3 514 650,31	3 408 116,35	3 538 704,68
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	3 455 322,89	3 408 116,35	3 538 704,68
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	213	0701	3 108 677,89	3 261 692,78	3 392 281,11
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	906302010400040000	2	213	0703	346 645,00	146 423,57	146 423,57
На иные выплаты работникам	2142	119	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	59 327,42		
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		119	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	266	0701	59 327,42		
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	745 554,30	843 771,00	843 771,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	745 554,30	843 771,00	843 771,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	291	0701	703 365,75	801 582,45	801 582,45
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	906302010400040000	2	291	0703	42 188,55	42 188,55	42 188,55
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	8 596 698,69	6 449 429,14	6 456 429,14
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	7 721 093,31	5 573 646,06	5 580 646,06
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	906123121233040000000	0000000000000000000	5	310	0314	29 000,00		
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	221	0701	24 510,00	24 510,00	24 510,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	113 091,40	208 000,00	208 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	225	0701	70 170,06	69 157,32	69 157,32
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630500000000040000	2	225	0701	76 255,96	105 161,00	105 161,00

КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	226	0701	762 737,49	796 750,23	796 750,23
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906305000000040000	2	226	0701	107 486,70	18 393,00	18 393,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	310	0701	79 000,00	173 000,00	180 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906305000000040000	2	310	0701	207 450,50	163 337,00	163 337,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	342	0701	39 000,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906305000000040000	2	342	0701	4 565 375,21	3 056 044,00	3 056 044,00
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	906305000000040000	2	345	0701		251 249,00	251 249,00
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")		244	0000000000	9061231520000082440000	00000000000000000000	5	346	0701	8 550,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	346	0701	87 000,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906305000000040000	2	346	0701	180 029,50	105 824,00	105 824,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	906302010400040000	2	221	0703	1 290,00	1 303,59	1 303,59
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400040000	2	223	0703	5 952,18	10 945,78	10 945,78
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400040000	2	225	0703	227 183,99	60 000,00	60 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906302010400040000	2	226	0703	88 254,22	95 000,00	95 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906302010400040000	2	310	0703	730 531,85	200 000,00	200 000,00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	906302010400040000	2	344	0703	150 575,91		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400040000	2	346	0703	101 426,63	184 509,14	184 509,14
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906303030400040000	2	226	0709	15 000,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906302010400040000	2	342	0709	51 221,71	50 462,00	50 462,00
Закупку энергетических ресурсов	с 2660	247	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	875 605,38	875 783,08	875 783,08
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	826 908,60	832 000,00	832 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	906302010400040000	2	223	0703	48 696,78	43 783,08	43 783,08
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000			
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000			

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	Сумма			за пределами планового периода
					на 2023 г (текущий финансовый год)	на 2024 г (первый год планового периода)	на 2025 г (второй год планового периода)	
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	8 596 698,69	6 449 429,14	6 456 429,14	
1.1	По контрактам (договорам), планируем к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400		x	8 596 698,69	6 449 429,14	6 456 429,14	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 002 417,55	2 103 417,55	2 110 417,55	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 002 417,55	2 103 417,55	2 110 417,55	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26411.2	2023	0000000000	2 002 417,55			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000		2 103 417,55		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000			2 110 417,55	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	37 550,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421		x	37 550,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26421.2	2023	0000000000	37 550,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	6 556 731,14	4 346 011,59	4 346 011,59	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	6 556 731,14	4 346 011,59	4 346 011,59	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26452.2	2023	0000000000	6 556 731,14			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000		4 346 011,59		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000			4 346 011,59	
2	Итого по контрактам, планируем к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26500		x	2 039 967,55	2 103 417,55	2 110 417,55	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	2 039 967,55	2 103 417,55	2 110 417,55	
2.1.1	2023	26510.3	2023	0000000000	2 039 967,55			
2.1.2	2024	26510.4	2024	0000000000		2 103 417,55		
2.1.3	2025	26510.5	2025	0000000000			2 110 417,55	
3	Итого по договорам, планируем к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x	6 556 731,14	4 346 011,59	4 346 011,59	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	6 556 731,14	4 346 011,59	4 346 011,59	

3.1.1	2023	26610.3	2023	0000000000	6 556 731,14		
3.1.2	2024	26610.4	2024	0000000000		4 346 011,59	
3.1.3	2025	26610.5	2025	0000000000			4 346 011,59

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий Ю.В.Дементьева
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

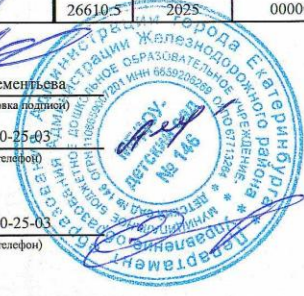
Руководитель финансово-экономической служ

начальник отдела Кочетовская А.М.
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

Исполнитель

зам.начальника филиала Васильева Е.И.
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

" 30 " июня 2023 г.



Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" апреля 2023 года
МБДОУ детский сад №146

РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

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

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
Итого		X	X	0,00

*Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается в расчет на основании приложенного согласованного локального сметного расчета.

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Единицы измерения	Объем услуг (работ)	Затраты на единицу услуги (работы), руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	В рамках установленного муниципального задания				
1.1	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети 1 - 3 лет	чел	31	100846,87	3 126 252,88
1.2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети 3 - 8 лет	чел	123	100846,87	12 404 164,67
Итого		X	X	X	15 530 417,55
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1	Налоги на имущество, земля				703 365,75
Итого		X	X	X	703 365,75
					16 359 783,30

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Платные услуги	смета по ПОУ	2 760 000,00	
2	Питание сотрудников	15 чел * 13,62 руб * 247 дн	50 462,00	
3	Пожертвование	реестр	0,00	
4	Род.плата	40*2940,00*12*0,8+105*3450,00*12*0,8+1*895*12*0,8	4 615 152,00	
Итого		X	7 425 614,00	

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" апреля 2023 года
МБДОУ детский сад № 146

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
215 502,00	2 586 024,00	183 244,00	2 198 928,00	474 700,00	5 696 400,00	10 404 254,64
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6=7;						10 373 026,94

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	0,0	0,00	0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)			0,00	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)				31227,70
2					0,00
Итого		x	x	x	31227,70
*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	2 305 897,44
1.1.	по ставке 22,0 %	192 158,12	2 305 897,44
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	324 921,91
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	25 329,93	303 959,21
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 %	1 746,89	20 962,70
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 %	44 545,75	514 666,06
4	Возврат ФСС прошлых лет		11 259,95
Итого		x	3 097 417,94

Код видов расходов 119

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	Уход за ребенком инвалидом				59327,42
2					0,00
Итого		x	x	x	59327,42

0,00

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

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	469 256,82	2,2	10 323,65
2	Налог на землю	46 202 806,67	1,5	693 042,10
Итого		x	x	703 365,75

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер, минута), руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)	2	11	230	5 840,00	Договор на 10 200,00 руб бюджет 9690,00 ПКУ 510,00
2	Повременная оплата (телефон)	648,1485	11	0,54	3 767,060	
3	Повременная оплата (телефон)		1		82,94	кредиторская задолженность за декабрь 2022

4	Услуги сети Интернет	1	12	1300,0	14 820,00	Договор на 15600,00 руб бюджет 14820,00 ПОУ 780,00
Итого		x	x	x	24 510,00	

*Расчитывается 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		

*Расчитывается 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	787,05	39,25	1,00	24 551,59	Сумма договора 52826,02 за счет бюджета 50184,72 за счет ПОУ 2641,3
2	Водоотведение	787,05	28,33	1,00	22 297,23	
3	Холодное водоснабжение	53,340	36,16	1,00	1 928,79	задолженность за 2022 год
4	Водоотведение	53,340	26,38	1,00	1 407,11	
5	ТКО	5242,22	11,00	1,00	57 647,90	Сумма договора 66217,56 за счет бюджета 62906,68 за счет ПОУ 3310,88
6	ТКО	5258,78	1,00	1,00	5 258,78	задолженность за 2022 год
Итого		X	X	X	113 091,40	

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

КОСГУ 223 КВР 247

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Электрэнергия	39126,13	8,97	1,00	350 980,92	Сумма договора 369 453,60 за счет бюджета 350980,92 за счет ПОУ 18472,68
2	Тепловая энергия в воде	249,37	2 302,80	1,00	475 927,68	Сумма договора 60482,05 за счет бюджета 574257,95 за счет ПОУ 30224,10
Итого		X	X	X	826 908,60	

*Расчитывается 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	2	49 761,00	Сумма договоров 52380,0 за счет бюджета 49761,0 за счет ПОУ 2619,0
2	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	5 069,47	Сумма договора 5336,16 за счет бюджета 5069,47 за счет ПОУ 266,69
3	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	13 235,40	Сумма договоров 21511,00 за счет бюджета 13235,40, за счет ПОУ 8275,6
4	Система видеонаблюдения		1	1 091,45	1148,89 за счет бюджета 1091,45, за счет ПОУ 57,44
5	Дератизация и дезинсекция	помещения ДОО	1	1 012,74	кредиторская задолженность за 2022 год
Итого		x	x	70 170,06	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	34 889,61	Сумма договора 39542,40 за счет бюджета 37565,28 за счет ПОУ 1977,12

2	Экстренное прибытие наряда полиции	1	2 675,67	кредиторская задолженность за декабрь 2022 года
3	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	29 990,64	Сумма договора 33000,00 за счет бюджета 31130,00 за счет ПОУ 1650,00
4	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	1 359,36	кредиторская задолженность за декабрь 2022 года
5	Охрана ЧОП	1	9 625,45	кредиторская задолженность за декабрь 2022 года
6	Охрана ЧОП	1	654 581,76	Расчет
7	Обучение		28 000,00	
8	Ключи ЭЦП		1 615,00	Расчет на 1700, 1615 за счет бюджета, 85 за счет ПОУ
Итого		x	762 737,49	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	Игрушки	88	500,00	44 000,00	КОСГУ, 310 (уч. расходы)
2	Приобретение канцтоваров	140	500,00	70 000,00	КОСГУ, 346 (уч. расходы)
3	Приобретение методической и детской литературы	45	200,00	9 000,00	КОСГУ, 346 (уч. расходы)
4	Приобретение картриджа	4	2 000,00	8 000,00	КОСГУ, 346 (уч. расходы)
5	приобретение МФУ	1	35 000,00	35 000,00	КОСГУ, 310 (уч. расходы)
Итого		x	x	166 000,00	x

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

310 79 000,00
346 87 000,00

КОСГУ 342

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Питание	1		39 000,00	
Итого		x	x	39 000,00	x

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

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности за счет субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания (руб.): 16 266 783,30

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности за счет всех источников (руб.): 24 345 178,79

	Ассигнования		
ЗП	13 561 000,00	13 561 000,00	0,00
коммуналка	940 000,00	940 000,00	0,00
питание	39 000,00	39 000,00	0,00
учебные расходы	166 000,00	166 000,00	0,00
обучение	28 000,00	28 000,00	0,00
текущие	1 532 783,30	1 532 783,30	0,00
Возврат ФСС		11 259,95	
	16 266 783,30	16 266 783,30	0,00

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" апреля 2023 года
МБДОУ детский сад № 146

Источник финансового обеспечения - приносящая доход деятельность (ПОУ);

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов 111

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		Фонд оплаты труда в год, руб.*
педагогические 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
24 953,44	199 627,52		0,00	125 580,00	1 094 640,00	1 147 830,80
*Расчитывается путем сложения граф 2+4+6+7.						

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

Код видов расходов

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

№	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 (объекты)			57,50	0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (матernity)			57,50	0,00
	Итого	x	x	x	0,00
*Расчитывается 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

№	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	264 938,85
1.1	по ставке 22,0 %	33 117,36	264 938,85
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	37 332,29
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,2 %	4 365,47	34 923,76
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 %	301,07	2 408,54
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,1 %	-	-
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,5 %	-	-
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %	7 677,21	61 417,64
	Итого	x	346 645,00

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов 851

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество	34 218,18	2,2	543,35
2	Налог на землю	1 388 173,33	1,5	41 645,20
	Итого	x	x	42 188,55
*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деление 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
		x	x	0,00
*Расчитывается 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, шт.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		х	х	

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графиках 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, минуту), руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)	2	0	230	0,00	Договор на 10 200,00 руб бюджет 9090,00 ТКОУ 510,00
2	Повременная оплата (телефон)	217,17	11	0,54	510,00	
3	Услуги сети Интернет	1	0	1300,0	780,00	Договор на 1 5600,00 руб бюджет 14830,00 ТКОУ 780,00
Итого		х	х	х	1 290,00	

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графиках 4 и 5.

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

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

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графиках 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	44,02	39,25	1,00	1 394,16	Сумма договора 53826,02 за счет бюджета 50184,72 за счет ТКОУ 2641,3
2	Водоотведение	44,02	28,33	1,00	1 082,62	
3	Холодное водоснабжение	2,6306	36,16	1,00	95,12	задолженность за 2022 год
4	Водоотведение	2,6308	26,38	1,00	69,40	
5	ТКО	284,53	12,00	1,00	3 051,53	Сумма договора 66217,56 за счет бюджета 62906,68 за счет ТКОУ 3310,88
6	ТКО	259,35	1,00	1,00	259,35	задолженность за 2022 год
Итого		х	х	х	6 952,18	

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графиках 4, 5, 6.

КОСГУ 223 КВР 247

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Электроэнергия	2059,27	8,97	1,00	18 472,68	Сумма договора 369 403,00 за счет бюджета 330980,92 за счет ТКОУ 18472,68
2	Тепловая энергия в воде	13,125	2 302,80	1,00	30 224,10	Сумма договора 604482,03 за счет бюджета 214237,95 за счет ТКОУ 30224,10
Итого		х	х	х	48 696,78	

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графиках 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		

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	2	2 619,00	Сумма договора 52380,0 за счет бюджета 49750,0 за счет ТКОУ 2619,0
2	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	266,69	Сумма договора 5336,16 за счет бюджета 5065,47 за счет ТКОУ 266,69
3	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	8 275,60	Сумма договора 2151,00 за счет бюджета 1323,40, за счет ТКОУ 8275,6
4	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	3 760,00	кредиторская задолженность за 2022 год
5	Система видеонаблюдения			57,44	1 148,89 за счет бюджета 1091,45, за счет ТКОУ 57,44
Итого		х	х	14 978,73	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	Профосмотр	1	21 724,50	расчет 26652,00, с род. планш. 4927,3, с ПГОУ 21724,50
2	Экстренное прибытие наряда полиции	1	1 357,59	Сумма договора 39542,40 за счет бюджета 37665,28 за счет ПГОУ 1977,12
3	Экстренное прибытие наряда полиции	1	619,53	кредиторская задолженность за декабрь 2022 года
4	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализе событий	1	259,36	Сумма договора 33000,00 за счет бюджета 31330,00 за счет ПГОУ 1669,99
5	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализе событий	1	1 390,64	кредиторская задолженность за декабрь 2022 года
6	Охрана ЧОП	1	474,71	кредиторская задолженность за декабрь 2022 года
7	Охрана ЧОП	1	36 842,89	Расчет
8	Услуги ЦБ	1	432,00	кредиторская задолженность за декабрь 2022 года
9	Услуги ЦБ	1	16 468,00	Расчет
10	Ключи ОПП		85,00	Расчет на 1700, 1615 за счет бюджета, 85 за счет ПГОУ
11	Сайт	1	8 600,00	договор
Итого			88 254,22	x

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

КОСГУ 310,340,344					
№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	стройматериалы	120	1254,80	150 575,91	КОСГУ, 344
2	песок, почвагрунт	24	2083,33	50 000,00	КОСГУ, 346
3	игры и игрушки	2000	119,73	239 467,21	КОСГУ, 310
4	МФУ	1	80000,00	80 000,00	КОСГУ, 310
5	ваннитофоны	200	257,13	51 426,63	КОСГУ 346
6	мебель	30	20775,66	623 269,90	КОСГУ 310
Итого		x	x	1 194 739,65	x

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

КОСГУ 342					
№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	Продукты питания	3	15900,90	47 702,71	
2	Продукты питания	3	1173,00	3 519,00	кредиторская задолженность за 2022 г.
Итого		x	x	51 221,71	x

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

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

310	942 737,11
344	150 575,91
346	101 426,63

2 941 797,62

Сводная таблица (расчет), прилагаемая к Плану финансово-хозяйственной деятельности на 2023-2025 гг. (с 01.01.2023)

Источники финансирования - государственные;

1. Обеспечение (расчет) выплат персоналу

1.1. Обеспечение (расчет) расходов на оплату труда

Код вида расхода 111

Table with 5 columns: Вид деятельности, Вид оплаты, Вид оплаты, Вид оплаты, Вид оплаты. Rows include 'Обеспечение выплаты заработной платы' and 'Итого'.

1.2. Обеспечение (расчет) выплат персоналу при выполнении служебных обязанностей

Код вида расхода

Table with 5 columns: № п/п, Наименование выплаты, Средний размер выплаты, Количество работников, Количество дней, Сумма руб. Rows include 'Пенсия по старости' and 'Итого'.

1.3. Обеспечение (расчет) расходов на выплаты пособия по уходу за ребенком

Код вида расхода 112

Table with 5 columns: № п/п, Наименование выплаты, Численность работников, Количество месяцев, Размер пособия, Сумма руб. Rows include 'Пособия по уходу за ребенком до 1,5 лет' and 'Итого'.

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

Код вида расхода 115

Table with 5 columns: № п/п, Наименование государственного внебюджетного фонда, Размер взноса, Сумма взносов, Примечание. Rows include 'Средства на выплату пенсий' and 'Итого'.

2. Обеспечение (расчет) расходов на операции и иные выплаты населению

Код вида расхода

Table with 5 columns: № п/п, Наименование выплаты, Размер одной выплаты, Количество выплат, Сумма руб. Rows include 'Пенсия по старости' and 'Итого'.

2. Обеспечение (расчет) расходов на услуги налогов, сборов и иных платежей

Код вида расхода 851

Table with 5 columns: № п/п, Наименование расхода, Издается кем, Сумма налога, Сумма налога, Примечание. Rows include 'Налог на имущество' and 'Итого'.

4. Расчет (обеспечение) расходов на бухгалтерские организации

Код вида расхода

Table with 5 columns: № п/п, Наименование расхода, Размер одной выплаты, Количество выплат, Сумма руб. Rows include 'Услуги бухгалтерских организаций' and 'Итого'.

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

Код вида расхода

Table with 5 columns: № п/п, Наименование расхода, Размер одной выплаты, Количество выплат, Сумма руб. Rows include 'Прочие расходы' and 'Итого'.

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

Код вида расхода 241

Table with 6 columns: № п/п, Наименование расхода, Количество единиц, Стоимость единицы, Сумма руб., Примечание. Rows include 'Прочие расходы' and 'Итого'.

6.2. Обеспечение (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

Код вида расхода

Table with 5 columns: № п/п, Наименование расхода, Количество услуг, Цена услуги, Сумма руб., Примечание. Rows include 'Транспортные услуги' and 'Итого'.

6.3. Обеспечение (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

Код вида расхода

Table with 5 columns: № п/п, Наименование расхода, Размер одной выплаты, Количество выплат, Сумма руб., Примечание. Rows include 'Коммунальные услуги' and 'Итого'.

6.4. Обеспечение (расчет) расходов на оплату аренды имущества

Код вида расхода

Table with 5 columns: № п/п, Наименование расхода, Количество единиц, Стоимость единицы, Сумма руб., Примечание. Rows include 'Аренда имущества' and 'Итого'.

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

Код вида расхода

Table with 5 columns: № п/п, Наименование расхода, Количество единиц, Стоимость единицы, Сумма руб., Примечание. Rows include 'Содержание имущества' and 'Итого'.

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

Код вида расхода

Table with 5 columns: № п/п, Наименование расхода, Количество единиц, Стоимость единицы, Сумма руб., Примечание. Rows include 'Прочие работы и услуги' and 'Итого'.

6.7. Обеспечение (расчет) расходов на приобретение системных средств, материальных запасов

Код вида расхода

Table with 5 columns: № п/п, Наименование расхода, Количество единиц, Стоимость единицы, Сумма руб., Примечание. Rows include 'Приобретение системных средств' and 'Итого'.

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности на счет поквартирный (руб.):

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" апреля 2023 года
МБДОУ детский сад № 146

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	Местный бюджет	
педагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		
в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5
				6
				7
	0,00		0,00	0,00

*Расчитывается 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	

*Расчитывается 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

*Расчитывается 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 работодателей	-	-
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	

*Расчитывается 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

*Расчитывается 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	

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

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

Код видов расходов

Источники финансового обеспечения

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

*Расчитывается 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

№ 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		

*Расчитывается 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		

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

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

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

*Расчитывается 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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Производственный контроль питьевой воды, обслуживание фильтра	фильтр	1	26 900,00	договор
2	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	3 760,00	Договор, с род. платы
3	Дезинфекция и дезинсекция	помещения ДОО	1	10 155,96	договор на 10155,96 с род. платы
4	Ремонт технологического оборудования		3	15 440,00	Договоры
Итого		x	x	56 255,96	x

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Профоскоп		4927,5	расчет 26652,00, с род. платы 4927,5, с ПΟΥ 21724,50
2	Лицензия "Парус"	1	15 000,00	Расчет
3	Лабораторные исследования пищевых продуктов	1	59 035,20	Договор, с род. платы
4	Лабораторные исследования био материалов	1	7 670,00	Договор
5	Лабораторные исследования воды	1	40 854,00	Договор, с род. платы
Итого		x	127 486,70	x

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт.	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Мебель (детские стулья)			29 980,00	КОСГУ 310, договор
2	Хоз. товары			150 000,00	КОСГУ 346, расчет
3	Гиgрометр, термометр для холодильника			29 000,00	КОСГУ 310 договор
Итого		x	x	209 980,00	x

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

342 (отличие детей)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт.	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания	11	426106,17	4 687 167,85	Договоры
2	Продукты питания	7	8101,05	56 707,36	Кредиторская задолженность за 2022 год
Итого		x	x	4 743 875,21	x

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

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

5 136 597,87

310

58 980,00

346

150 000,00

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "30" апреля 2023 года
МБДОУ детский сад №146

Источник финансового обеспечения - целевые субсидии;

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

КОСГУ 211

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

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

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

Код видов расходов

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

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

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

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

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

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

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
-------	-------------------------	----------------------------	------------------------------	---------------------------

1	2	3	4	5
Итого		x	x	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого		x	x		x

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

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

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

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