

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



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

от "29" марта 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Единица измерения: руб.

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 197

Коды	Дата
	29.03.2024
по Сводному реестру	65300946
глава по БК	906
по Сводному реестру	65322087
ИНН	6659052403
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				за пределами планового периода
									на 2024 г текущий финансовый год	на 2025 г первый год планового периода	на 2026 г второй год планового периода		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	x	x	x	x	x	1 006 044,33				
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x					
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	000	0	000	0000	38 031 170,14	41 529 000,00	42 779 000,00		
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	000	0	000	0000	5 000,00				
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	000	2	150	0000	5 000,00				
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000	0	000	0000	38 026 170,14	41 529 000,00	42 779 000,00		
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета государственного образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	000	0	000	0000	29 544 000,00	30 812 000,00	32 062 000,00		
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000200	000	4	130	0000	29 544 000,00	30 812 000,00	32 062 000,00		
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	000	2	130	0000	2 064 286,00	1 267 000,00	1 267 000,00		
Родительская плата за приемр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	000	2	130	0000	6 417 884,14	9 450 000,00	9 450 000,00		
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	000	0	000	0000	39 037 214,47	41 529 000,00	42 779 000,00		

в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	000000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	26 643 000,00	27 798 000,00
	2110	111	000000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	20 461 981,57	21 349 078,34
Заработная плата		111	000000000000	906000000200	0000000000000000	4	211	0701	19 254 837,24	21 099 078,34
		111	000000000000	906000000200	0000000000000000	4	266	0701	100 000,00	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме										
		111	000000000000	0	90630201040040	2	211	0703	849 869,73	250 000,00
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	000000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	6 101 823,32	6 448 921,66
	2141	119	000000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	6 101 823,32	6 448 921,66
На выплаты по оплате труда										
		119	000000000000	906000000200	0000000000000000	4	213	0701	5 845 162,76	6 371 921,66
выплаты по оплате труда		119	000000000000	0	90630201040040	2	213	0703	256 660,56	77 000,00
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	000000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	1 008 753,00	1 003 315,35
	2310	851	000000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	1 008 753,00	1 003 315,35
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	000000000000	906000000200	0000000000000000	4	291	0701	958 315,35	958 315,35
		851	000000000000	0	90630201040040	2	291	0703	50 437,65	45 000,00
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	000000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	11 721 931,18	13 977 684,65
	2640	244	000000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	9 934 931,18	12 401 684,65
Прочую закупку товаров, работ и услуг		244	000000000000	906000000200	0000000000000000	4	223	0701	205 200,00	558 000,00
		244	000000000000	906000000200	0000000000000000	4	225	0701	101 728,32	100 280,44
КОСТУ 221 Услуги связи		244	000000000000	906000000200	0000000000000000	4	226	0701	810 264,81	863 712,69
		244	000000000000	906000000200	0000000000000000	4	310	0701	213 000,00	165 000,00
КОСТУ 222 Коммунальные услуги		244	000000000000	906000000200	0000000000000000	4	342	0701	208 000,00	217 000,00
		244	000000000000	906000000200	0000000000000000	4	346	0701	121 000,00	200 000,00
КОСТУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	000000000000	0	9063050000000040	2	225	0701	214 463,84	81 000,00
		244	000000000000	0	9063050000000040	2	226	0701	123 346,20	262 000,00
КОСТУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	000000000000	0	9063050000000040	2	310	0701	145 000,00	57 000,00
		244	000000000000	0	9063050000000040	2	342	0701	6 719 358,02	8 800 000,00
КОСТУ 226 Прочие работы, услуги		244	000000000000	0	9063050000000040	2	345	0701	100 000,00	
		244	000000000000	0	9063050000000040	2	346	0701	31 000,00	250 000,00
КОСТУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	000000000000	0	90630201040040	2	221	0703	2 008,48	6 000,00
		244	000000000000	0	90630201040040	2	223	0703	10 800,00	11 000,00
КОСТУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	000000000000	0	90630201040040	2	225	0703	20 609,24	12 000,00
		244	000000000000	0	90630201040040	2	226	0703	113 541,66	140 000,00
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	000000000000	0	90630201040040	2	310	0703	285 000,00	20 000,00
		244	000000000000	0	90630201040040	2	310	0703	285 000,00	20 000,00

КОСТУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	000000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	90 000,00			
КОСТУ 345 Увеличение стоимости инвентари		244	000000000000	0	90630201040040000	2	345	0703	142 500,00			
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	000000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	178 536,47	630 000,00	630 000,00	
КОСТУ 347 Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений		244	000000000000	0	90630201040040000	2	347	0703	10 000,00			
КОСТУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	000000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	55 762,00			
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	000000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	5 120,62			
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	000000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	1 787 000,00	1 576 000,00	1 576 000,00	
КОСТУ 223 Коммунальные услуги		247	000000000000	906000000200	0000000000000000000	4	223	0701	1 697 800,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
КОСТУ 223 Коммунальные услуги		247	000000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	89 200,00	76 000,00	76 000,00	
Прочие выплаты, всего	4000	000	000000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	000000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	000000000000	0	0000000000000000000	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	11 721 931,18	13 882 684,65	13 977 684,65	
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	11 721 931,18	13 882 684,65	13 977 684,65	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	3 385 684,65	3 537 684,65	3 632 684,65	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412		x	3 385 684,65	3 537 684,65	3 632 684,65	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26412.3	2024	0000000000	3 385 684,65			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26412.4	2025	0000000000		3 537 684,65		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26412.5	2026	0000000000			3 632 684,65	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	8 336 246,53	10 345 000,00	10 345 000,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	8 336 246,53	10 345 000,00	10 345 000,00	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	8 336 246,53			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		10 345 000,00		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			10 345 000,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Фе	26500		x				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Фе	26600		x	11 721 931,18	13 882 684,65	13 977 684,65	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	11 721 931,18	13 882 684,65	13 977 684,65	
3.1.1	2024	26610.4	2024	0000000000	11 721 931,18			
3.1.2	2025	26610.5	2025	0000000000		13 882 684,65		
3.1.3	2026	26610.6	2026	0000000000			13 977 684,65	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий (подпись) О.Г. Маркова (расшифровка подписи)

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

экономист (должность) Борошникова И.А. (фамилия, инициалы) 370-25-03 (телефон)

Исполнитель

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "29" марта 2024 год
МАДОУ детский сад № 197

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				
2				
3				
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	55		
1.2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети 3 - 8 лет	чел	229		
1.3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", адаптированная образовательная программа, дети 3 - 8 лет	чел	1		
1.4	"Присмотр и уход" для детей - инвалидов, детей - сирот и детей оставшихся без попечения родителей, детей с туберкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 ч), дети 3 - 8 лет	чел	2		
Итого		X	X	X	
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1	Налоги на имущество, земля				958,315.35
Итого		X	X	X	958,315.35

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Платные услуги		2,008,800.00	
2	Питание сотрудников	26 чел*8,64 руб*247	55,486.00	
3	Пожертвование	реестр	0.00	
4	Род.плата	3*895*12*0,8+57*2940*12*0,8+228*3450*12*0,8	6,417,884.14	
Итого		X		

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "29" марта 2024 год
МАДОУ детский сад № 197

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			
375,192.00	4,502,304.00	343,637.99	4,123,655.91	884,089.00	10,609,068.00	19,235,027.91	211+213+266	из лимитов	разница
							25,200,000.00	25200000	0.00
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7;						19,254,837.24			

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	12	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.					

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)				100,000.00
Итого		x	x	x	100,000.00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, в том числе:	x	5,770,508.37
1.1.	по ставке 0,3 %	480,875.70	5,770,508.37
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	x	38,470.06
2.1.	по ставке 0,002 %	3,205.84	38,470.06
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		x	5,845,162.76

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

1	2	3	4	5
Итого		х	х	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4				

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

Код видов расходов		851			КОСГУ 291
№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*	
1	2	3	4	5	
1	Налог на имущество		2.2	56,373.95	
2	Налог на землю		1.5	901,941.40	бюдж
Итого		х	х	958,315.35	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.					

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов 244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи						
КОСГУ 221						
№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер, минута), руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)	1	12	278	3,491.52	всего договор на 5500,00 бюджет 3491,52 ПОУ 2008,48
2	Повременная оплата (телефон)	308.14	12	1		
3	Услуги сети Интернет		12		25,200.00	всего договор на 25200,00 бюджет 25200
Итого		х	х	х	28,691.52	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

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

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223 КВР 244						
№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Холодное водоснабжение			1.00	116,447.86	Договор на 133000, в тч из бюджета 126350,0, ПОУ 6650,0
2	Водоотведение			1.00		
3	Водоотведение			1.00	9,902.14	Кредиторская задолженность за 2023 год
4	Вывоз ТКО			1.00	71,952.34	Договор на 83000,0 руб, в тч из бюджета 78850,0 из ПОУ 4150,0
5	Вывоз ТКО			1.00	6,897.66	Кредиторская задолженность за 2023 год

Итого	X	X	X	205,200.00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.				

КОСГУ 223 КВР 247						
№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Электроэнергия			1.00	249,761.23	Договор на 281000, в тч бюджет -266950,0 , ПОУ - 14050,0
2	Электроэнергия			1.00	17,188.77	Кредиторская задолженность за 2023 год
3	Тепловая энергия в воде			1.00	1,376,473.84	Договор на 1559000,00, в тч бюджет -1481050,0 ПОУ - 77950,0
4	Тепловая энергия в воде			1.00	54,376.16	Кредиторская задолженность за 2023 год
Итого	X	X	X		1,697,800.00	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

0.00

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

КОСГУ 225					
№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Обслуживание оборудования системы диспетчерского контроля		1	4,753.80	Договор на 5004,00 оплата из бюджета- 4753,80, ПОУ-250,20
2	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	26,083.20	Договор на 27456 оплата из бюджета- 26083,20, ПОУ- 1372.80
3	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	51,756.00	Договор на 54468,00., оплата из бюджета-51756,00., ПОУ- 2724,00
4	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	система видеонаблюдения	1	13,621.29	Договор на 14338,20 руб, в тч из бюджета13621,29 ПОУ 716,91
5	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	5,069.35	Договор на 5614,68 руб, в тч из бюджета 5069,35, ПОУ 545,33
6	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	444.68	Кредиторская задолженность за 2023 год
Итого		x	x	101,728.32	x

КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Экстренное прибытие наряда полиции	1	37,565.28	Договор на 39542,40 руб, в тч из бюджета 37565,28 ПОУ 1977,12
2	Экстренное прибытие наряда полиции	1	3,295.20	Кредиторская задолженность за 2023год
3	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	31,350.00	Договор на 33000,00 руб, в тч из бюджета 31350 ПОУ 1650,00
4	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	2,750.00	Кредиторская задолженность за 2023 год
5	Охрана ЧОП	1	719,561.45	договор на сумму 8135500,80 бюджет 772992,00 ПОУ 40558,80
6	Охрана ЧОП	1	8,742.88	Кредиторская задолженность за 2023 год
7	Медосмотр	1	0.00	договор 61200,0 из бюджета 41463,5 ПОУ 7881,5, родплата 11855,0
8	Курсы повышения квалификации		7,000.00	обучение сотрудников
Итого		x	810,264.81	x

КОСГУ 310,340

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	Бумага А4	40	600	24,000.00	КОСГУ 346
2	Интерактивная панель	1	213000	213,000.00	КОСГУ 310
3	Методическая литература			36,868.96	КОСГУ 346
4	Игрушки			55,915.00	КОСГУ 346

310 213,000.00

346 121,000.00

5	Счетный материал			4,216.04	КОСГУ 346
Итого		х	х	334,000.00	х
*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	Питание			207,908.00	
2	Питание			92.00	кредиторская задолженность за 2023 год
Итого		х	х	208,000.00	х
*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.):

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

	ЛИМИТЫ 2024	РАСХОДЫ		
ЗП	25,200,000.00	25,200,000.00		0.00
коммуналка	1,903,000.00	1,903,000.00		0.00
питание	208,000.00	208,000.00		0.00
учебные	334,000.00	334,000.00		0.00
курсы	7,000.00	7,000.00		0.00
текущие	1,892,000.00	1,892,000.00		0.00
	29,544,000.00	29,544,000.00	-	0.00

	поу	литг сотр		
остаток на 01.01.2024	61,245.75	29,394.04	90,639.79	
доход	2,008,800.00	55,486.00	2,064,286.00	
расход	2,070,045.75	84,880.04	2,154,925.79	

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "29" марта 2024 год
МАДОУ детский сад №197

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
3,519.67	31,677.03			90,930.30	818,372.70	850,049.73
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7;						849,869.73

0.00

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

Код видов расходов

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

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

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)			57.50	0.00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)			57.50	0.00
Итого		х	х	х	0.00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

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

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, в том числе:	х	255,014.92
1.1.	по ставке 0,3 %	28,334.99	255,014.92
1.2.	по ставке %	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	х	1,700.10
2.1.	по ставке 0,002 %	188.90	1,700.10
2.2.	по ставке %	-	-
Итого		х	256,660.56

0.00

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество		2.2	2,967.05
2	Налог на землю		1.5	47,470.60
	Итого	х	х	50,437.65
*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

КОСГУ 296

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
	Перечисление за задержку зп			
	Итого	х	х	0.00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.				

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер, минута), руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)	1	12	278	2,008.48	всего договор на 5500,00 бюджет 3491,52 по 2008,48
2	Повременная оплата (телефон)	308.14	12	1		
3	Услуги сети Интернет		12		0.00	всего договор на 25200,00 бюджет 25200
	Итого	х	х	х	2,008.48	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

КОСГУ 222

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6
	Итого	х	х	0.00	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4 и 5.					

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223 КБР 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			1.00	6,128.83	Договор на 133000, в тч из бюджета 126350,0, ПОУ 6650,0
2	Водоотведение			1.00		
3	Холодное водоснабжение			1.00	521.17	Кредиторская задолженность за 2023 год
4	Водоотведение			1.00		
5	Вывоз ТКО			1.00	4,150.00	Договор на 83000,0 руб, в тч из бюджета 78850,0 из ПОУ 4150,0
	Итого	Х	Х	Х	10,800.00	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

КОСГУ 223 КБР 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			1.00	11,494.85	Договор на 281000, в тч бюджет -266950,0 , ПОУ - 14050,0
2	Электроэнергия			1.00	2,555.15	Кредиторская задолженность за 2023 год
3	Тепловая энергия в воде			1.00	63,099.48	Договор на 1559000,00, в тч бюджет -1481050,0 ПОУ - 77950,0
3	Тепловая энергия в воде			1.00	12,050.52	Кредиторская задолженность за 2023 год
Итого		X	X	X	89,200.00	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

0.00

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

КОСГУ 225					
№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Обслуживание оборудования системы диспетчерского контроля		1	250.20	Договор на 5004,00 оплата из бюджета- 4753,80, ПОУ-250,20
2	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	пожарная сигнализация	1	1,372.80	Договор на 27456 оплата из бюджета- 26083,20, ПОУ- 1372,80
3	Заправка картриджей			15,000.00	
4	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	2,724.00	Договор на 54468,00., оплата из бюджета-51756,00., ПОУ- 2724,00
5	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	система видеонаблюдения	1	716.91	Договор на 14338,20 руб, в тч из бюджета13621,29 ПОУ 716,91
6	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка)	тревожная кнопка	1	545.33	Договор на 5614,68 руб, в тч из бюджета 5069,35, ПОУ 545,33
Итого		x	x	20,609.24	x

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

КОСГУ 226				
№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Экстренное прибытие наряда полиции	1	1,977.12	Договор на 39542,40 руб, в тч из бюджета 37565,28 ПОУ 1977,12
2	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	1,650.00	Договор на 33000,00 руб, в тч из бюджета 31350 ПОУ 1650,00
3	Услуги ЦБ	1	19,771.00	расчет
4	Услуги ЦБ	1	829.00	Кредиторская задолженность за 2023 г.
5	Медосмотр	1	7,881.50	договор 61200,0 из бюджета 41463,5 ПОУ 7881,5, оплата 11855,0
6	Замеры СЭС	1	37,740.00	расчет
7	Охрана ЧОП	расчет	40,558.80	договор на сумму 8135500,80 бюджет 772992,00 ПОУ 40558,80
8	Охрана ЧОП		3,134.24	Кредиторская задолженность за 2023 г.
Итого		x	113,541.66	x
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.				

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	Стол детский	30	2,000.00	60,000.00	КОСГУ 310
2	Стул детский	30	2,000.00	60,000.00	КОСГУ 310
3	Уличное оборудование	9	20,000.00	165,000.00	КОСГУ 310
4	Мягкий инвентарь	192	1,000.00	142,500.00	КОСГУ 345
5	Строительные материалы	30	2,000.00	60,000.00	КОСГУ 344
6	Краска фасадная	20	1,500.00	30,000.00	КОСГУ 344
7	Счетчик горячей воды			10,000.00	КОСГУ 347
8	Канцелярия	3	271.97	271.97	КОСГУ 346
9	Песок для песочницы	1	12,000.00	12,000.00	КОСГУ 346
10	Хоз.товары	500	300.00	166,264.50	КОСГУ 346

310 285,000.00
344 90,000.00
345 142,500.00
346 178,536.47
347 10,000.00

Итого	х	х	706,036.47	х
*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	2	3	4	5	6
1	Питание			55,486.00	расчет
2	Питание			276.00	Кредиторская задолженность за 2023 год
		х	х	55,762.00	х
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

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

2,154,925.79

-

остаток на 01.01.2024 120.62
доход 5,120.62
расход 5,120.62

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "29" марта 2024 год
МАДОУ детский сад №

Источник финансового обеспечения - пожертвования;

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

Фонд оплаты труда по оплате работников, руб.		Фонд оплаты труда по тарифам, руб.		КОСГУ 211	
Областной бюджет	Муниципальный бюджет	Областной бюджет	Муниципальный бюджет	Фонд оплаты труда, руб.*	
исполнительские работники, участвующие в образовательном процессе	исполнительские работники, не участвующие в образовательном процессе	исполнительские работники, участвующие в образовательном процессе	исполнительские работники, не участвующие в образовательном процессе	а. руб.	а. руб.
1	2	3	4	5	6
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5					

Код видов расходов

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

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты за день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5					

Код видов расходов

112

№ п/п	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 (общий)		57.50	0.00	
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (индивидуальный)			57.50	0.00
Итого		х	х	х	0.00
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5					

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

Код видов расходов

119

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование и на страхование от несчастных случаев и болезней в отношении работников, не занятых в образовательном процессе, в том числе:	х	0.00
1.1	По ставке 10.0 %	0.00	0.00
1.2	По ставке 5.0 %	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в том числе:	х	0.00
2.1	По ставке 0.05 %	0.00	0.00
2.2	По ставке 0.2 %	-	-
Итого		х	0.00
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5			

Код видов расходов

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

Код видов расходов

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, шт.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
0	0	0	0	0
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4				

Код видов расходов

851

№ п/п	Наименование расхода	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		1.3	0.00
Итого		х	х	0.00
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного результата на 100				

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организации

Код видов расходов

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, шт.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
0	0	0	0	0
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5				

Код видов расходов

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

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, шт.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
0	0	0	0	0
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5				

Код видов расходов

244

№ п/п	Наименование расходов	Количество товаров, работ, услуг, шт.	Количество платежей, шт.	Стоимость за единицу (покуп., руб.)	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (тарифный)			0.00		
2	Возмещение платы (тарифный)			0.00		
3	Услуги связи (тарифный)			0.00		
Итого		х	х	х	0.00	
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6						

Код видов расходов

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расхода	Количество услуг, шт.	Цена услуги, руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6					

Код видов расходов

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления, кВт.ч, куб.м, кв.м	Тариф за единицу, руб.	Надбавка, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
0	0	0	0	0	0.00	
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6						

Код видов расходов

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка аренды, руб.	Стоимость с учетом НДС, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5					

Код видов расходов

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

№ п/п	Наименование расхода	Объем	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5					

Код видов расходов

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

№ п/п	Наименование расхода	Количество договоров, шт.	Стоимость услуг, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
0	0	0	0	0
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5				

Код видов расходов

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	Компьютерные товары	1	120.62	120.62	КОСГУ 246
Итого		х	х	120.62	х
Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5					

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

5,120.62

остаток на 01.01.2024	915,283.92	остаток присмотр и уход
доход	6,417,884.14	
расход	7,333,168.06	

Обоснования (расчеты), прилагаемые

МАДОУ детский сад №197

к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "29" марта 2024 год

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;

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

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

Код видов расходов

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

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

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

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие,	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет			57.50	0.00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет			57.50	0.00
Итого		х	х	х	0.00

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

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, в том числе:	х	0.00
1.1.	по ставке 0,3 %	0.00	0.00
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	х	0.00
2.1.	по ставке 0,002 %	0.00	0.00
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		х	0.00

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

п/п	наименование показателя	выплаты, руб.	год, ед.	руб.*
1	2	3	4	5
Итого		х	х	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4				

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество		2.2	0.00
2	Налог на землю		1.5	0.00
Итого		х	х	0.00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100				

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер)	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование				0.00	
2	Повременная оплата (телефон)				0.00	
3	Услуги сети Интернет				0.00	
Итого		х	х	х		
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

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

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					0.00	
Итого		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	26,320.00	договор
2	Вентиляция		1	15,443.84	договор 15443,84 с род.платы
3	Дератизация		1	22,700.00	договор на сумму 22700, с род.платы
4	Ремонт технологического оборудования			150,000.00	
Итого		x	x	214,463.84	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"	1	18,000.00	Расчет
2	Медосмотр сотрудников	1	11,855.00	договор 61200,0 из бюджета 41463,5 по У 7881,5, род.плата 11855,0
3	Лабораторные исследования пищ.продуктов	1	62,203.20	договор
4	Гигиеническое обучение	1	15,012.00	Договор
5	Лабораторные исследования био материалов		16,276.00	Договор
Итого		x	123,346.20	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	Стол производственный	1	30,000.00	80,000.00	КОСГУ 310
2	Лампы бактерицидные	50	620.00	31,000.00	КОСГУ 346
3	Рециркулятор бактерицидный			15,000.00	КОСГУ 310
4	Столы Игровые зоны	1	50,000.00	50,000.00	КОСГУ 310
5	Мягкий инвентарь	1500	746.67	100,000.00	КОСГУ 345
Итого		x	x	276,000.00	x
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

342 (питание детей)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания	13		6,603,656.92	договоры

310 145,000.00
345 100,000.00
346 31,000.00

2	Продукты питания	8		115,701.10	Кредиторская задолженность за 2023 г.
Итого		x	x	6,719,358.02	x
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

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

7,333,168.06

-

0.00

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "29" марта 2024 год
МАДОУ детский сад №

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;						

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

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

Код видов расходов

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

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

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

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)			57.50	0.00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)			57.50	0.00
Итого		х	х	х	0.00

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

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, в том числе:	х	0.00
1.1.	по ставке 0,3 %	0.00	0.00
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	х	0.00
2.1.	по ставке 0,002 %	0.00	0.00
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		х	0.00

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

1	2	3	4	5
Итого		х	х	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4				

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество		2.2	0.00
2	Налог на землю		1.5	0.00
Итого		х	х	0.00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.				

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер,	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)				0.00	
2	Повременная оплата (телефон)				0.00	
3	Услуги сети Интернет				0.00	
Итого		х	х	х		
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

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

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223

№	Наименование	Размер потребления	Тариф (с учетом	Индикатора %	Сумма, руб.*	Примечание
---	--------------	--------------------	-----------------	--------------	--------------	------------

п/п	показателя	ресурсов	НДС), руб.	индексация, %	Сумма, руб.	примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					0.00	
2					0.00	
Итого		Х	Х	Х	0.00	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1				0.00	
2					
Итого		х	х	0.00	х

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

КОСГУ 226

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

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

КОСГУ 310,340

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1				0.00	
2				0.00	
Итого		х	х	0.00	х
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

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

-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 669156940959655819463310575184336563501118402784

Владелец Маркова Оксана Геннадьевна

Действителен с 15.01.2025 по 15.01.2026