

Приложение
к Требованиям к содержанию и структуре плана финансового учета
деятельности государственного (муниципального) детского сада, утвержденных
приказом Министерства финансов Российской Федерации
от 31 августа 2018 г. № 1064



Организация, осуществляющая
функции и полномочия учреждения
Учреждение
Единица измерения: руб.

План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 г.
и плановый период 2024 и 2025 годов
от "31" мая 2023 г.

Департамент образования Администрации города Бийска

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 4

Раздел 1. Поступления и выплаты

Коды	Дата
	31.05.2023
по Сводному регистру	65300946
глава по БК	906
по Сводному регистру	65322100
ИНН	6678032931
КПП	667801001
по ОКЕИ	383

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КОСР	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	х	х	х	х	х	х	х	1 263 573,53			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	х	х	х	х	х				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	31 491 599,19	32 307 074,90	33 054 074,90	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	129 510,00			
Субсидии на иные цели:	1410	150	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	29 510,00			
Подготовка счетов отсчетов, испытаний и приборов учета тепловой энергии в работе в осенне-зимний период в рамках МП "Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей и муниципального образования "Город Бийск" (подпрограмма "Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение сохранительного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")		150	0000000000	90612315200000824000	000							

(Увеличение на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания на счет средств бюджета субъекта правового образования, созданного в учреждении)		130	0000000000	90600900200	0000000000000000	000	4	130	0000	21 842 014,29	22 787 000,00	23 534 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	906302010400400	000	2	130	0000	2 462 634,90	2 462 634,90	2 462 634,90	
Разрешение плата за проезд и уход в ДОУ	1230	130	0000000000	0	906305050000040	000	2	130	0000	7 057 440,00	7 057 440,00	7 057 440,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	0000000000000000	000	0	000	0000	32 755 172,72	32 307 074,90	33 054 074,90	
в том числе: оплата труда	2100	000	0000000000	0	0000000000000000	000	0	000	0000	19 046 460,46	19 901 460,46	20 638 460,46	
в том числе: оплата труда	2110	111	0000000000	0	906302010400440	000	0	000	0000	14 628 617,86	15 285 299,89	15 831 352,12	
Заработная плата		111	0000000000	0	0000000000000000	000	2	211	0703	1 125 545,67	1 125 545,67	1 125 545,67	
Заработная плата		111	0000000000	90600000200	0000000000000000	000	4	211	0701	13 442 149,99	14 159 754,22	14 725 806,45	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000200	0000000000000000	000	4	266	0701	60 922,20			
Выплаты по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам в денежной, вещной	2140	119	0000000000	0	0000000000000000	000	0	000	0000	4 417 842,60	4 616 160,57	4 787 108,34	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	0000000000000000	000	0	000	0000	4 417 842,60	4 616 160,57	4 787 108,34	
Выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	906302010400440	000	2	213	0703	339 914,79	339 914,79	339 914,79	
Выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	0000000000000000	000	4	213	0701	4 077 927,81	4 276 245,78	4 447 193,55	
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2200	850	0000000000	0	0000000000000000	000	0	000	0000	1 222 593,54	1 243 917,25	1 243 917,25	
Надои на имущество организаций и земельный налог	2210	851	0000000000	0	906302010400440	000	0	000	0000	1 222 593,54	1 243 917,25	1 243 917,25	
Надои на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	0000000000000000	000	2	201	0703	83 342,46	83 342,46	83 342,46	
Надои на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000200	0000000000000000	000	4	291	0701	1 139 251,08	1 160 574,79	1 160 574,79	
Налог на имущество организаций и земельный налог		000	0000000000	0	0000000000000000	000	0	000	0000	12 486 118,72	11 161 697,19	11 171 697,19	
Расходы на покупку товаров, работ, услуг, всего	2400	000	0000000000	0	0000000000000000	000	0	000	0000	10 546 899,56	9 594 769,50	9 404 769,50	
Прочие закупки товаров, работ и услуг	2440	244	0000000000	0	906305050000040	000	2	225	0701	205 710,64	205 710,64	205 710,64	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906305050000040	000	2	226	0701	67 011,72	31 880,52	31 880,52	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906305050000040	000	2	310	0701	35 315,71	44 285,71	44 285,71	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906305050000040	000	2	341	0701	11 545,50			
КОСГУ 341 Увеличение стоимости декарственных препаратов приобретенные в медицинских целях		244	0000000000	0	906305050000040	000	2	342	0701	7 057 440,00	6 640 891,34	6 640 891,34	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости производственных запасов		244	0000000000	0	906305050000040	000	2	345	0701	28 105,09	28 105,09	28 105,09	
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвестиций		244	0000000000	0	906305050000040	000	2	346	0701	68 860,00	106 566,70	106 566,70	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400440	000	2	221	0703	1 831,27	1 831,27	1 831,27	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	906302010400440	000	2	223	0703	16 856,10	16 856,10	16 856,10	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400440	000	2	225	0703	526 109,46	256 988,59	256 988,59	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400440	000	2	226	0703	297 253,43	300 243,43	300 243,43	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906302010400440	000	2	310	0703	1 050,00			
КОСГУ 110 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906302010400440	000	2	344	0703	10 350,00			
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных затратной		244	0000000000	0	906302010400440	000	2	345	0703	2 500,00			
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвестиций		244	0000000000	0	906302010400440	000	2						

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	Сумма			
					на 2023 г (текущий финансовый год)	на 2024 г (первый год планового периода)	на 2025 г (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		х	12 486 118,72	11 161 697,19	11 171 697,19	
1.1	По контрактам (контрактам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400		х	12 486 118,72	11 161 697,19	11 171 697,19	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		х	3 121 763,21	3 190 425,21	3 200 425,21	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412		х	3 121 763,21	3 190 425,21	3 200 425,21	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26412.2	2023	0000000000	3 121 763,21			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26412.3	2024	0000000000		3 190 425,21		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26412.4	2025	0000000000			3 200 425,21	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		х	29 510,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422		х	29 510,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26422.2	2023	0000000000	29 510,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		х	9 334 845,51	7 971 271,98	7 971 271,98	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		х	9 334 845,51	7 971 271,98	7 971 271,98	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26452.2	2023	0000000000	9 334 845,51			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000		7 971 271,98		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000			7 971 271,98	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с	26500		х				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с	26600		х	12 486 118,72	9 456 914,70	9 466 907,70	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		х	12 486 118,72	9 456 914,70	9 466 907,70	
3.1.1	2023	26610.3	2023	0000000000	12 486 118,72			
3.1.2	2024	26610.4	2024	0000000000		9 456 914,70		
3.1.3	2025	26610.5	2025	0000000000			9 466 907,70	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

заказывающий
(должность)

(подпись)

Н.Н. Бабайлов
(расшифровка подписи)

Руководитель финансового-экономической службы

начальник отдела
(должность)

Конютовская А.М.
(фамилия, инициалы)

370-25-03
(телефон)

Исполнитель

начальник отдела
(должность)

Конютовская А.М.
(фамилия, инициалы)

370-25-03
(телефон)

« 31 » _____ 2023 г.

М.П.

КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400400000	2	346	0703	8 460,00	2 550,00	2 550,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906303034000400000	2	310	0709	653 442,90			
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906302010400400000	2	342	0709	218 076,00	205 434,90	205 434,90	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	221	0701	25 501,19	25 564,20	25 564,20	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	223	0701	236 708,53	409 000,00	409 000,00	
КОСГУ 225 Работа, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	225	0701	79 622,46	71 488,00	71 488,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	226	0701	759 629,56	796 373,01	796 373,01	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	310	0701	137 900,00	251 000,00	251 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	906123153000000	000000000000000000	4	346	0701	73 100,00			
КОСГУ 225 Работа, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	824400	000000000000000000	5	225	0701	29 510,00			
Запасы, инвентарные ресурсы	2660	247	0000000000	0	906302010400400000	0	000	0000	1 939 219,16	1 766 927,69	1 766 927,69	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	000000000000000000	2	223	0703	129 927,69	129 927,69	129 927,69	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	223	0701	1 809 291,47	1 637 000,00	1 637 000,00	
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				
Выплата, ускорительные доходы, всего	3000	100	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2023 год
МАДОУ детский сад № 4

**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
	906123152000008244000	Проведение опрессовки и гидропромывки внутренней системы отопления		29 510,00
Итого		X	X	29 510,00

*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		40,00	93 914,55	3 756 581,89
1.2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети 3-8 лет		179,00	93 914,55	16 810 703,95
1.3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", адаптированная образовательная программа, дети 3-8 лет		1,00	120 274,72	120 274,72

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		1,00	1 864,65	1 864,65
Итого		X	X	X	20 689 425,21
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1	Налоги на имущество, землю				1 139 251,08
Итого		X	X	X	1 139 251,08
					21 842 014,29

0,00

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Платные образовательные услуги	смета	2 257 200,00	
2	Питание сотрудников		205 434,90	
3	Родительская плата	40 дет * 2940 руб. * 12мес. * 0,8 + 179 дет. * 3450 руб. * 12 мес * 0,8	7 057 440,00	
4	Пожертвования		100 000,00	
Итого		X	9 620 074,90	

31 491 599,19

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2023 год
МАДОУ детский сад № 4

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

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	
1	2	3	4	5	6	7
282 100,00	3 385 200,00	262 766,86	3 153 202,35	588 070,00	7 056 840,00	13 442 149,99
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7;						

(с учетом КОСГУ 266)

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

Код видов расходов

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

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

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. *
1	2	3	4	5	6
1		0,00	0	0,00	0,00
2		0,00	0	0,00	0,00
3		0,00	0	0,00	0,00
Итого		0,00	0	0,00	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)				60 922,20
Итого		х	х	х	60 922,20
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	х	2 990 953,32
1.1	по ставке 22,0 %	249 246,11	2 990 953,32
1.2	по ставке 10,0 %	-	-
1.3	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	х	421 452,51
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	32 855,17	394 262,03
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 %	2 265,87	27 190,48
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 %	57 779,78	693 357,36
Итого		х	4 077 927,81

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	21 085 784,00	2,2	438 562,48
2	Налог на землю	52 002 000,00	1,5	722 012,31
Итого		х	х	1 139 251,08

*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
1				
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
1				
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)	3	11	59,00	12 065,99	Договор на 12932,46 руб. из них за счет бюджета - 12065,99 руб., за счет ПОУ - 866,47 руб
	Повременная оплата (телефон)	245,3	11	0,84		
2	Услуги сети Интернет	1	11,0	1221,00	13 435,20	Договор на 14400,00руб., из них за счет бюджета - 13435,20 руб., за счет ПОУ - 964,8 руб
Итого		х	3	х	25 501,19	

*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
1					
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	ХВС	2457,44	39,25	1,00	96 454,64	Договор №1747 от 01.01.2022 на 184952,11 оплата за счет бюджета - 172560,32 руб., за счет ПОУ - 12391,79 руб.
2	Водоотведение	2457,44	31,00	1,00	62 486,80	
3	Водоотведение	2457,44	28,33	1,00	15 599,96	
4	ТКО (твердые коммунальные отходы)	11,20	5 552,62	1,00	56 836,61	Договор 33246305 от 01.01.2023г. ЕМУП Специализированная автобаза 66631,44 руб. оплата за счет бюджета - 62167,13 руб., за счет ПОУ - 4464,31 руб.
5	ТКО (твердые коммунальные отходы)	11,20	5 552,62	1,00	5 330,52	Кредиторская задолженность
Итого		X	X	X	236 708,53	

*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	108114,04	7,86	1,00	825 509,36	Договор на 910800,00 оплата за счет бюджета - 849776,4 руб., за счет ПОУ - 61023,60 руб.
2	электроэнергия	108114,04	7,86	1,00	24 267,04	Кредиторская задолженность
3	Теплоснабжение	423,61	2 265,07	1,00	859 828,59	Расчет ПАО "Т Плюс" на 1028419,16 руб. оплата за счет бюджета - 959515,07 руб., за счет ПОУ - 68904,09 руб.
4	Теплоснабжение	423,61	2 265,07	1,00	99 686,48	Кредиторская задолженность
Итого		X	X	X	1 809 291,47	

*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
1					
Итого		x	x		x

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

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	33 887,70	договор 49-Ж от 30.12.2022 ООО "ЭнТиС" 4365,00 руб. * 12 мес. = 52380,00 руб., оплата за счет бюджета 36946,80 руб., за счет ПОУ 15433,20 руб.
2	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	3 059,10	Кредиторская задолженность
3	Техническое обслуживание лифтового оборудования			2 000,00	Кредиторская задолженность
4	ТО вентиляции	Вентиляция		3 485,52	Кредиторская задолженность
5	Центр гигиены и эпидемиологии			1,00	Кредиторская задолженность
6	Дезинфекция			800,85	Кредиторская задолженность
7	Тех. обслуживание АПС и ОПС (по кол-ву установок)	система видеонаблюдения система охранно-пожарной сигнализации, система контроля и управления доступом	1	23 340,00	договор 0014 ИТСО А-Секьюрити 2500,00 руб. * 12 мес. = 30000,00 руб. Оплата за счет бюджета 25657,5 руб., за счет ПОУ 4342,5 руб.
8	Тех. обслуживание АПС и ОПС (по кол-ву установок)			2 317,50	Кредиторская задолженность
9	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны	тревожная кнопка	1	7 811,79	договор 6794N00922 ФГТПУ "Охрана" Росгвардии 697,74 руб. * 12 мес. = 8372,88 руб. за счет бюджета 7811,79 руб., за счет ПОУ 561,09 руб.
10	Цифровая связь			2 919,00	
Итого		x	x	79 622,46	x

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	28 239,75	договор 554-23-ТМО от 30.12.2022 ООО "Актый-Мониторинг" 2750,00 руб. * 12 мес. = 33000,00 руб. из них за счет бюджета 30789,00 руб., за счет ПОУ 2211,00 руб.
2	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	2 549,25	Кредиторская задолженность
3	Охрана объекта при помощи тревожной сигнализации	1	3 054,65	Кредиторская задолженность
4	Охрана объекта при помощи тревожной сигнализации	1	33 838,41	Расчет УВО ВНГ России по Свердл обл. (Охрана) 39542,40 руб. за счет бюджета 36893,06 руб. за счет ПОУ 2649,34 руб.
5	Медосмотр	1	16 702,64	Расчет 36 чел. * 1500,00 руб. = 61200,00 руб. Оплата за счет бюджета 16702,64 руб., за счет ПОУ 30671,36 руб. за счет род платы 13826
6	Охрана ЧОП на 2023г.	1	625 879,50	Расчет Сумма 760543,20 руб. Оплата за счет бюджета 709560,00 руб., за счет ПОУ 50983,20 руб.
7	Охрана ЧОП		10 289,26	Кредиторская задолженность
8	Приобретение неисключительных прав	1	30 000,00	Учебные расходы, Договор
9	Ключи ЭЦП		1 586,10	расчет 1700 (поу 113,9, бюджет 1586,1)
10	Курсы повышения квалификации		7 500,00	обучение
Итого		х	759 639,56	х

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	Планшетный компьютер специалиста	2	76 000,00	113970,31	КОСГУ 310 Учебные расходы расчеты
2	Учебные пособия	15	535,31	8029,69	КОСГУ 310 Учебные расходы, договор
3	Цифровой микшер	1	15900	15900,00	КОСГУ 310 Учебные расходы расчеты
4	Развив. игры, игрушки	4	8 242,58	32970,31	КОСГУ 346 Учебные расходы, договор
5	Развив. игры, игрушки	17	5 000,00	28913,18	КОСГУ 346 Учебные расходы расчеты
6	Методлитература	47	500,00	11216,51	КОСГУ 346 Учебные расходы расчеты
Итого		х	х	211 000,00	х

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4

310 137 900,00
346 73 100,00

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

21 842 014,29

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

32 755 172,72

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2023 год
МАДОУ детский сад № 4

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.	
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники	
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год
1	2	3	4	5	6
11 830,57	106 475,13		0,00	113 230,00	1 019 070,54
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7;					1 125 545,67

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
1					
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

112

Код видов расходов

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. *
1	2	3	4	5	6
1					0,00
Итого		х	х	х	0,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5					

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	х	247 619,93
1.1	по ставке 22,0 %	27 513,33	247 619,93
1.2	по ставке 10,0 %	-	-
1.3	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	х	34 891,90
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	3 626,76	32 640,81
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 %	250,12	2 251,09
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 %	6 378,09	57 402,84
Итого		х	339 914,79

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
1				
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	1 431 535,00	2,2	31 493,77
2	Налог на землю	3 456 579,33	1,5	51 848,69
	Итого	х	х	83 342,46

*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
1				
	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
1				
	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
	Повременная оплата (телефон)	399,0	1,0	0,84	866,47	Договор 566002099410 на 12932,46 руб из них за счет бюджета - 12065,99 руб., за счет ПОУ - 866,47 руб.
2	Услуги сети Интернет	1	1,0	1200,00	964,80	Договор 566002716760 на 14400,00руб., из них за счет бюджета - 13435,20 руб, за счет ПОУ - 964,8 руб
	Итого	х	х	х	1 831,27	

*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
1					
	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	электроэнергия	3330,54	7,86	1,00	1 910,99	кредиторская задолженность за 2022г.
2	электроэнергия	7763,82	7,86	1,00	59 112,61	Договор на 910800,00 оплата за счет бюджета - 849776,4 руб, за счет ПОУ- 61023,60 руб.
3	ХВС	397,43	39,25	1,00	1 228,46	кредиторская задолженность за 2022 год
4	Водоотведение	43,36	29,00	1,00		
5	ХВС	176,47	41,00	1,00	7 274,09	Договор №1747 от 01.01.2022 на 184952,11 оплата за счет бюджета - 172560,32 руб, за счет ПОУ- 12391,79 руб
6	Водоотведение	176,47	29,00	1,00	3 889,24	

7	Теплоснабжение	55,11	2 029,70	1,00	12 163,94	кредиторская задолженность за 2022г
8	Теплоснабжение	33,95	2 029,70	1,00	56 740,15	Расчет ПАО "Т Плюс" на 1028419,16 руб. оплата за счет бюджета - 959515,07 руб., за счет ПОУ - 68904,09руб
9	ТКО	1,00	5 552,62	1,00	222,10	кредиторская задолженность за 2022г
10	ТКО	0,80	5 552,62	1,00	4 242,21	Договор 33246305 от 01.01.2023г. ЕМУП Специализированная автобаза 66631,44 руб. оплата за счет бюджета - 62167,13 руб., за счет ПОУ - 4464,31 руб
Итого		X	X	X	146 783,79	

*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
1					
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		240,90	кредиторская задолженность за 2022г ООО Аварийная служба "Домовой"
2	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	15 192,30	договор 49-Ж от 30.12.2022 ООО "ЭнТиС" 4365,00 руб. * 12 мес. = 52380,00 руб., оплата за счет бюджета 36946,80 руб., за счет ПОУ 15433,20 руб.
3	Поверка приборов ИТП, УКУТ	система отопления	1	19 200,00	Расчет
4	Поверка прибора учета потребления ХВС	водоотведение	1	2 800,00	Расчет
6	Тех. обслуживание АПС и ОПС (по кол-ву установок)	система видеонаблюдения система охранно-пожарной сигнализации, система контроля и управления доступом	1	4 160,00	договор 0014 ИТСО А-Секьюрити 2500,00 руб. * 12 мес. = 30000,00 руб. Оплата за счет бюджета 25657,5 руб., за счет ПОУ 4242,5 руб.
7	Тех. обслуживание АПС и ОПС (по кол-ву установок)	система видеонаблюдения	1	182,50	Кредиторская задолженность
8	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны	тревожная кнопка	1	561,09	договор 6794N00922 от 30.12.2022 ФГПУ "Охрана" Росгвардии 697,74 руб. * 12 мес. = 8372,88 руб. за счет бюджета 7811,79 руб., за счет ПОУ 561,09 руб.
9	Дератизация и дезинсекция	помещения ДОУ	1	876,68	Расчет 9132,32 руб. за счет род. платы 8255,64 руб., за
10	Обследование на заселение	помещения ДОУ	1	3 786,12	Расчет
11	Техническое обслуживание посудомоечной машины	помещения ДОУ	1	378 530,00	Расчет
12	Ремонт музыкального оборудования	помещения ДОУ	1	9 037,33	Расчет
13	Техническое обслуживание лифтового оборудования	здание ДОУ, лифт	4	24 000,00	Расчет
14	Акарицидная обработка	территория доу	1	8 855,00	Расчет
15	Опрессовка, гидропромывка, дезинфекция системы отопления	система отопления	1	36 000,00	Расчет
16	Испытание пожарного оборудования	пожарное оборудование	1	13 050,00	Расчет
17	Дезинфекция		1	63,06	Кредиторская задолженность
18	ТО вентиляции	вентиляция	1	2 774,48	Кредиторская задолженность
19	Дезинфекция, промывка вентиляционных зонтов, замена фильтра	вентиляция	1	6 800,00	Расчет
Итого		x	x	526 109,46	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	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий		200,75	кредиторская задолженность за 2022г
2	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	2 010,25	договор 554-23-ТМО от 30.12.2022 ООО "Актый-Мониторинг" 2750,00 руб. * 12 мес. = 33000,00 руб. из них за счет бюджета 30789,00 руб., за счет ПОУ 2211,00 руб.
3	Медосмотр	1	25 181,36	Расчет 36 чел. * 1500,00 руб. = 61200,00 руб. Оплата за счет бюджета 16702,64 руб., за счет ПОУ 30671,36 руб. за счет род платы 13826
4	Медосмотр	1	10 000,00	Расчет
5	Охрана объекта при помощи тревожной сигнализации		240,55	кредиторская задолженность за 2022г
6	Охрана объекта при помощи тревожной сигнализации	1	2 408,79	Расчет УВО ВНГ России по Свердлов. обл. (Охрана) 39542,40 руб. за счет бюджета 36893,06 руб. за счет ПОУ 2649,34 руб.
7	Охрана ЧОП	1	810,26	кредиторская задолженность за 2022г
8	Охрана ЧОП.	1	48 483,20	Расчет Сумма 760543,20руб. Оплата за счет бюджета 709560,00 руб., за счет ПОУ 50983,20 руб.
9	Услуги ЦБ	1	47 901,00	Договор
10	Услуги ЦБ	1	1 199,00	Кредиторская задолженность
11	Проведение лабораторных испытаний (ротавирус и норовирус) I и II полугодие	1	28 000,00	Расчет
12	Замеры СЭС (производственный контроль)	1	44 576,40	Договор
13	Замеры СЭС (смывы)	1	56 058,00	Расчет
14	Гигиеническое обучение сотрудников	1	25 183,87	Договор
Итого		x	292 253,43	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	Коммутатор	1	1050	1 050,00	договор, КОСГУ 310
2	Стройматериалы			10 350,00	договор, КОСГУ 344
3	Запчасти к домофону	1	2 550,00	2 550,00	договор, КОСГУ 346
4	Сетевой кабель	1	5 490,00	5 490,00	договор, КОСГУ 346
5	Розетка настенная	6	70,00	420,00	договор, КОСГУ 346
6	Приобретение СИЗ	1	2 500,00	2 500,00	договор, КОСГУ 345
Итого		x	x	22 360,00	x
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4					

КОСГУ 342 (питание сотрудников)					
№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания			3098,00	Кредиторская задолженность
2	Продукты питания			214978,00	расчет
Итого		x	x	218 076,00	x
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4					

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

2 756 216,87

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2023 год
МАДОУ детский сад № 4

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 штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		КОСГУ 211
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		педагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		Фонд оплаты труда в год, руб.*
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

*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
		а	б	в	
Итого		а	б	в	

*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	Масштабность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1					0,00
Итого		x	x	x	0,00

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

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 211

№	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	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 графиках 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, %	КОСГУ 294
				Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		х	х	0,00

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графиках 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 графиках 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 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

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер, минут), руб.	Сумма, руб. *	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					0,00	
Итого		х	х	х		

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

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

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

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	х	х	х	х

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

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

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	Учебно-игровой комплект	2	170 000,00	340 000,00	КОСТУ 310
2	Видеонаблюдения			313 442,90	КОСТУ 310
	Итого	х	х	653 442,90	х

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

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

653 442,90

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2023 год
МАДОУ детский сад № 4

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.		КОСГУ 21
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		Фонд оплаты труда в год, руб.*
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	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		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					
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	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				
	Итого	х	х	0,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.				

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер, минута), руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					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	х	х	х	0,00	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Обслуживание установки очистки питьевой воды	фильтр воды	1	32 030,00	Договор ООО "Осмокс 66" на 32030,00 руб.
2	Проверка весов	пищевые	1	19 665,00	Расчет
3	Ремонт и обслуживание технологического оборудования	пищевые, прачечная	1	43 420,00	Расчет
4	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	3 760,00	договор
5	Обслуживание и ремонт технологического оборудования (пищевые, вентиляция)	вентиляция	1	42 000,00	Расчет
3	Ремонт посудомоечной машины	пищевые	1	8 580,00	Договор
6	Обслуживание сушильной машины	прачечная	1	16 000,00	Расчет
7	Обслуживание стиральной машины	прачечная	1	9 000,00	Расчет
8	Обслуживание катка гладильного	прачечная	1	15 000,00	Расчет
9	Обслуживание холодильного оборудования	пищевые	1	8 000,00	Расчет
10	Дезинфекция и дезинсекция	помещения ДОУ	1	8 255,64	Расчет 9132,32 руб. за счет род. платы 8255,64 руб.
Итого		х	х	205 710,64	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	Медосмотры	1	39 987,20	расчет
2	Лаб. Исследования	3	18 054,52	договор
3	Вакцинация	1	8 970,00	договор
Итого		х	67 011,72	х

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

КОСГУ 310, 346

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт.	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Мебель	20	2 214,29	35 315,71	КОСГУ 310, расчет
2	Медикаменты	10	1 154,55	11 545,50	КОСГУ 311, договор
3	Спецодежда	30	410,17	12 305,09	КОСГУ 345, расчет
4	Мягкий инвентарь	50	316,00	15 800,00	КОСГУ 345, расчет
5	Посуда	200	97,50	19 500,00	КОСГУ 346, расчет
6	Моющие, хозяйственные	6500	13,12	49 360,00	КОСГУ 346, расчет
Итого		х	х	143 826,30	х

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

342 (питание детей)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт.	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания			83482,41	кредиторская задолженность за 2022г.
2	Продукты питания			6 973 957,59	договоры
Итого		х	х	7 057 440,00	х

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

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

7 473 988,66

310 35 315,71
341 11 545,50
345 28 105,09
346 68 860,00

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2023 год
МАДОУ детский сад № 4

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.		КОСГУ 211
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		Фонд оплаты труда в год, руб. *
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
	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
Итого		х	х	х	0,00

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

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. *
1	2	3	4	5
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, минут), руб.	Сумма, руб. *	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					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		х	х	х	0,00	

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

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Проведение опрессовки и гидропромывки внутренней системы отопления			29 510,00	906123152000008244000
Итого		х	х	29 510,00	х

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

КОСГУ 226

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

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

КОСГУ 310,340

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

29 510,00