

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



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

от "31" мая 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 4

Коды	Дата
по Сводному реестру	31.05.2024
глава по БК	65300946
по Сводному реестру	906
ИНН	65322100
КПП	6678032931
по ОКЕИ	667801001
	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КФСР	Сумма			
									на 2024 г. текущий финансовый год	на 2025 г. первый год планового периода	на 2026 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	х	х	х	х	х	х	х	1 017 416,25			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	х	х	х	х	х				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	000	0	000	0000	34 651 769,72	35 893 000,00	36 909 000,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	000	0	000	0000	129 510,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	000	0	000	0000	29 510,00			
Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период в рамках МП "Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании "город Екатеринбург" (подпрограмма "Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")		150	0000000000	906124152000000 8244000	000000000000000 000	5	150	0000	29 510,00			
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	90630303040040 000	2	150	0000	100 000,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000	0	000	0000	34 522 259,72	35 893 000,00	36 909 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	000	0	000	0000	24 198 000,00	25 176 000,00	26 192 000,00	

Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000200	0000000000000000000000	4	130	0000	24 198 000,00	25 176 000,00	26 192 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	2 650 259,72	1 267 000,00	1 267 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	906305000000040000	2	130	0000	7 674 000,00	9 450 000,00	9 450 000,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	35 583 131,97	35 893 000,00	36 909 000,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	21 619 205,72	21 445 000,00	22 369 000,00	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	16 604 287,03	16 469 662,06	17 179 339,48	
Зарботная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	1 093 860,00	250 000,00	250 000,00	
Зарботная плата		111	0000000000	90600000200	0000000000000000000000	4	211	0701	15 404 932,32	16 219 662,06	16 929 339,48	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000200	0000000000000000000000	4	266	0701	105 494,71			
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	5 014 918,69	4 975 337,94	5 189 660,52	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	5 014 918,69	4 975 337,94	5 189 660,52	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	330 345,72	77 000,00	77 000,00	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000200	0000000000000000000000	4	213	0701	4 684 572,97	4 898 337,94	5 112 660,52	
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	746 014,88	746 014,88	746 014,88	
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	746 014,88	746 014,88	746 014,88	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	45 000,00	45 000,00	45 000,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000200	0000000000000000000000	4	291	0701	701 014,88	701 014,88	701 014,88	
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	13 217 911,37	13 701 985,12	13 793 985,12	
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	11 431 686,18	12 125 985,12	12 217 985,12	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	6 000,00	6 000,00	6 000,00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000200	0000000000000000000000	4	221	0701	26 805,49	26 805,49	26 805,49	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	11 000,00	11 000,00	11 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000200	0000000000000000000000	4	223	0701	245 774,81	503 000,00	583 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	225	0701	89 000,00	81 000,00	81 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	112 000,00	12 000,00	12 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000200	0000000000000000000000	4	225	0701	92 279,04	105 799,96	105 799,96	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	906124152000008244000	0000000000000000000000	5	225	0701	29 510,00			
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	226	0701	198 000,00	262 000,00	262 000,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	140 000,00	140 000,00	140 000,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000200	0000000000000000000000	4	226	0701	912 900,59	863 379,67	863 379,67	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	310	0701	37 000,00	57 000,00	57 000,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	20 000,00	20 000,00	20 000,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906303030400040000	2	310	0709	183 194,13			

КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	9060000200	0000000000000000000000	4	310	0701	201 000,00	62 000,00	74 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	7 100 000,00	8 800 000,00	8 800 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	200 000,00			
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	9060000200	0000000000000000000000	4	342	0701	92 000,00	96 000,00	96 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	346	0701	842 022,62	250 000,00	250 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	763 199,50	630 000,00	630 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	80 000,00			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	9060000200	0000000000000000000000	4	346	0701	50 000,00	200 000,00	200 000,00	
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	1 786 225,19	1 576 000,00	1 576 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	105 000,00	76 000,00	76 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	9060000200	0000000000000000000000	4	223	0701	1 681 225,19	1 500 000,00	1 500 000,00	
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	-86 054,00			
Прочие налоги, уменьшающие доход	3030	180	0000000000	0	90630201040040000	2	180	0000	-86 054,00			
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	0000000000000000000000	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	13 217 911,37	13 701 985,12	13 793 985,12	
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	13 217 911,37	13 701 985,12	13 793 985,12	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	3 301 985,12	3 356 985,12	3 448 985,12	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412		x	3 301 985,12	3 356 985,12	3 448 985,12	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26412.3	2024	0000000000	3 301 985,12			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26412.4	2025	0000000000		3 356 985,12		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26412.5	2026	0000000000			3 448 985,12	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	29 510,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422		x	29 510,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26422.3	2024	0000000000	29 510,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	9 886 416,25	10 345 000,00	10 345 000,00	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	9 886 416,25	10 345 000,00	10 345 000,00	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	9 886 416,25			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		10 345 000,00		
1.1.3.1.3	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 Федеральным законом № 44-ФЗ	26500		x				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x	13 217 911,37	13 701 985,12	13 793 985,12	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	13 217 911,37	13 701 985,12	13 793 985,12	
3.1.1	2024	26610.4	2024	0000000000	13 217 911,37			
3.1.2	2025	26610.5	2025	0000000000		13 701 985,12		
3.1.3	2026	26610.6	2026	0000000000			13 793 985,12	

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)

Исполнитель

" 31 " мая 2024 г.

(должность)

(подпись)

Н.Н.Бабайлова

(расшифровка подписи)

Е.И.Васильева

(фамилия, инициалы)

(телефон)

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2024 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
	906124152000008244000	Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период в рамках МП "Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании "город Екатеринбург"		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 от 1-3 лет	чел		20	2 183 533,50
1.2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 3-8 лет	чел		195	21 313 451,62
Итого		X	X	X	23 496 985,12
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1	Налоги на имущество, землю				701 014,88
Итого		X	X	X	701 014,88
					24 198 000,00

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	2 389 500,00	
2	Питание сотрудников		241 566,00	
3	Родительская плата		4 976 114,28	
4	Пожертвования		0,00	
Итого		X	7 607 180,28	

31 834 690,28

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2024 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.		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	
1	2	3	4	5	6	7
312 788,00	3 753 456,00	326 421,00	3 917 052,00	655 786,00	7 869 432,00	15 404 932,32
*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
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)				105 494,71
Итого		x	x	x	105 494,71

*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	4 661 982,00
1.1.	по ставке 0,3 %	388 498,50	4 661 982,00
1.2.	по ставке _ %	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	x	31 079,88
2.1.	по ставке 0,002 %	2 589,99	31 079,88
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		x	4 684 572,97

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	0,00	0,0	0,00
2	Налог на землю		1,5	701 014,88
Итого		х	х	701 014,88
*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.				

6.1. 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	1	300,00	13 714,74	Договор на сумму 14543,73 руб., бюджет 13714,74 руб. ПОУ 828,99 руб.
3	Услуги сети Интернет	1	11	1218,43	13 090,75	Договор 566002716760 на 15840,00руб., из них за счет бюджета - 13090,75 руб., за счет ПОУ - 2749,25 руб.
Итого		x	3	x	26 805,49	

*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		x	x		

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

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223 КВР 244

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	ХВС	385.54	32,71	1,00	12 611,17	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
2	ХВС	2990.85	32,71	1,00	168 444,83	Договор на сумму 192000,00 бюджет 181056,00 ПОУ 10944,00
3	ТКО (твердые коммунальные отходы)	1,00	5 552,62	1,00	5 552,62	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
4	ТКО (твердые коммунальные отходы)	11.20	5 552,62	1,00	59 166,19	Договор на сумму 68630,76 бюджет 64718,81 ПОУ 3911,95
Итого		X	X	X	245 774,81	

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

№ 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	1865,58	7,92	1,00	14 775,38	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
2	электроэнергия	89934,04	7,92	1,00	712 277,62	Договор на сумму 771000,00 бюджет 727053,00 ПОУ 43947,00
3	Теплоснабжение	400,71	2 265,07	1,00	954 172,19	Договор на сумму 885000,00 бюджет 834555,00 ПОУ 50445,00
Итого		X	X	X	1 681 225,19	
*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
1					
Итого		x	x		x

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта	ИТП, УКУТ	1	51 374,64	договор 49-Ж от 25.12.2023 ООО "ЭнТис" 4 539,00 руб. * 12 мес. = 54 468,00 руб., оплата за счет бюджета 51 374,64 руб., за счет ПОУ 3105,36 руб.
2	Тех. обслуживание АПС и ОПС (по кол-ву установок)	система видеонаблюдения система охранно-пожарной сигнализации.	0	2 500,00	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
3	Тех. обслуживание АПС и ОПС (по кол-ву установок)	система видеонаблюдения система охранно-пожарной сигнализации.	1	25 790,00	договор 0007/ИТСО А-Секьюрити 2 500,00 руб. * 12 мес. = 30 000,00 руб. Оплата за счет бюджета 28 290,00 руб., за счет ПОУ 1 710,00 руб.
4	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны	тревожная кнопка	0	697,74	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
5	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны	тревожная кнопка	1	7 197,89	договор 6794N00922 ФГПТУ "Охрана" Росгвардии 913,92 руб. * 12 мес. = 10 967,04 руб. за счет бюджета 7 895,63 руб., за счет ПОУ 477,25 руб.
6	Система диспетчерского контроля			4 718,77	договор 5004,00 руб. за счет бюджета 4718,77 руб., за счет ПОУ 285,23 руб.
Итого		x	x	92 279,04	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	0	2 750,00	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
2	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий	1	28 369,00	договор 626-24-ТМО от 30.12.2023 ООО "Актан-Мониторинг" 2 750,00 руб. * 12 мес. = 33 000,00 руб. из них за счет бюджета 31 119,00 руб., за счет ПОУ 1 881,00 руб.
3	Охрана объекта при помощи тревожной сигнализации	0	3 295,20	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
4	Охрана объекта при помощи тревожной сигнализации	1	33 993,28	Договор УВО ВНИГ России по Свердл.обл. (Охрана) 39 542,40 руб. за счет бюджета 37 288,48 руб. за счет ПОУ 2 253,92 руб.
5	Охрана ЧОП	0	7 753,12	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
6	Охрана ЧОП на 2024г.	1	708 909,79	Расчет сумма 819595,20 руб. Оплата за счет бюджета 772878,28 руб., за счет ПОУ 46716,92 руб.
7	Медосмотр	1	22 590,51	Договор 2204 от 19.01.2024 ООО "МКП" 35 чел. * 1700,00 руб. = 59 500,00 руб. Оплата за счет бюджета 22 590,51 руб., за счет ПОУ 1 690,16 руб. за счет род платы 13 826,00 руб.
8	Система видеонаблюдения	1	13 520,92	Расчет сумма 14338,20 руб. Оплата за счет бюджета 13 520,92 руб., за счет ПОУ 817,28 руб.
9	Обучение сотрудников		87 000,00	
10	Неисключительные права на ПО		30 000,00	
11	Обслуживание оборудования системы диспетчерского контроля	1	4 718,77	Расчет сумма 5 004,00 руб. Оплата за счет бюджета 4 718,77 руб., за счет ПОУ 285,23 руб.
Итого		x	942 900,59	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	Планшетный компьютер специалиста	1	80 000,00	80 000,00	КОСГУ 310 Учебные расходы, расчеты
2	Цифровой микшер	1	15900	15 900,00	КОСГУ 310 Учебные расходы, расчеты
3	Развивающие игры, игрушки	25	5 000,00	51 795,00	КОСГУ 310 Учебные расходы, расчеты
4	Игровое оборудование			23 305,00	КОСГУ 310 Учебные расходы, расчеты
5	Игрушки			19 695,00	КОСГУ 346 Учебные расходы, расчет
6	Методическая литература	100	500,00	30 305,00	КОСГУ 346 Учебные расходы, расчет
Итого		x	x	221 000,00	x
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

КОСГУ 342 (питание детей-льготников)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания			92 000,00	
Итого		x	x	92 000,00	x
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

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

0,00
24 198 000,00

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

32 822 596,53

ассигнования 2024

текущие	1 646 000,00	1 646 000,00	0,00
ЗП	20 195 000,00	20 195 000,00	0,00
коммуналка	1 927 000,00	1 927 000,00	0,00
обучение	87 000,00	87 000,00	0,00
учебные	251 000,00	251 000,00	0,00
питание	92 000,00	92 000,00	0,00
	24 198 000,00	24 198 000,00	0,00

	поу	пит сотр	
остаток на 01.01.2024	253 747,34	14 441,94	268 189,28
доход	2 389 500,00	241 566,00	2 631 066,00
расход	2 643 247,34	256 007,94	2 899 255,28

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2024 год
МАДОУ детский сад № 4

Источник финансового обеспечения - приносящая доход деятельность (ПООУ);

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
17 408,95	156 680,55		0,00	104 131,05	937 179,45
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7;					1 093 860,00

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
1					
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 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	328 158,00
1.1.	по ставке 0,3 %		
1.2.	по ставке _ %	36 462,00	328 158,00
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	-	-
2.1.	по ставке 0,002 %	x	2 187,72
2.2.	по ставке _ %	243,08	2 187,72
Итого		-	-
		x	330 345,72

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

3. 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				
2	Налог на землю		1,5	42 373,12
Итого		x	x	42 373,12
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.				

Код видов расходов

853

КОСГУ 292

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер, минута), руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)	3	11	300,00	828,99	Договор на сумму 14543,73 руб., бюджет 13714,74 руб. ПОУ 828,99 руб.
2	Услуги сети Интернет	1	11	73,65	2 749,25	Договор 566002716760 на 15840,00руб., из них за счет бюджета - 13090,75 руб., за счет ПОУ - 2749,25 руб.
Итого		x	3	x	3 578,24	

*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		x	x		

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

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223 КВР 244

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	ХВС	2990,85	32,71	1,00	10 038,37	Договор на сумму 192000,00 бюджет 181056,00 ПОУ 10944,00
2	ХВС	38,36	23,61	1,00	905,63	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
3	ТКО (твердые коммунальные отходы)	11,20	5 552,62	1,00	43 813,18	Договор на сумму 68630,76 бюджет 64718,81 ПОУ 3911,95
Итого		X	X	X	54 757,18	

*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	Теплоснабжение	1,00	1,00	1,00	9 578,46	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
2	Теплоснабжение	400,71	2 265,07	1,00	7 717,36	Договор на сумму 885000,00 бюджет 834555,00 ПОУ 50445,00
3	электроэнергия	89934,04	7,92	1,00	43 947,00	Договор на сумму 771000,00 бюджет 727053,00 ПОУ 43947,00
Итого		X	X	X	61 242,82	

*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
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	3 105,36	договор 49-Ж от 25.12.2023 ООО "ЭнТис" 4 539,00 руб. * 12 мес. = 54 468,00 руб., оплата за счет бюджета 51 374,64 руб., за счет ПОУ 3105,36 руб.
2	Тех. обслуживание АПС и ОПС (по кол-ву установок)	система видеонаблюдения система охранно-пожарной сигнализации, система контроля и управления доступом	1	1 710,00	договор 0007/ИТСО - А-Секьюрити 2 500,00 руб. * 12 мес. = 30 000,00 руб. Оплата за счет бюджета 28 290,00 руб., за счет ПОУ 1 710,00 руб.
3	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны	тревожная кнопка	1	477,25	договор 6794N00922 ФГПУ "Охрана" Росгвардии 913,92 руб. * 12 мес. = 10967,04 руб. за счет бюджета 7895,63 руб., за счет ПОУ 477,25 руб.
4	Система диспетчерского контроля			285,23	договор 5004,00 руб. за счет бюджета 4718,77 руб., за счет ПОУ 285,23 руб.

5	Проведение электрозамеров	электросети	1	15 000,00	Расчет
6	Дератизация и дезинсекция, обследование на заселение	помещения ДОУ	1	12 274,68	Договор 5567 сумма 12 274,68 руб.
7	Техническое обслуживание посудомоечной машины	помещения ДОУ	1	22 550,00	
8	Испытание работоспособности задвижек с электроприводом			11 320,00	Расчет
9	Ремонт автоматических ворот		1	37 450,00	Договор
10	Ремонт музыкального оборудования	помещения ДОУ	1	10 000,00	Расчет
11	Техническое обслуживание лифтового оборудования	здание ДОУ, лифт	4	24 000,00	Расчет
12	Акарицидная обработка	территория доу	1	10 500,00	Расчет
13	Опрессовка, гидропромывка, дезинфекция системы отопления	система отопления	1	28 680,00	Расчет
14	Испытание пожарного оборудования	пожарное оборудование	1	22 000,00	Расчет
15	ТО и диагностика системы вентиляции	здание ДОУ, вентиляция	1	8 200,00	Расчет
16	Дезинфекция, промывка вентиляционных зонтов, замена фильтра	вентиляция	1	10 000,00	Расчет
17	Опрессовка, гидропромывка ИТП, УКУТ	система отопления	1	12 000,00	Расчет
18	Работы по промывке теплообменника ИТП, УКУТ	водоотведение	1	22 000,00	Расчет
19	Повсрка прибора учета потребления ХВС	водоотведение	1	8 600,00	Расчет
Итого		x	x	260 152,52	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	1	1 881,00	Договор 626-24-ТМО от 30.12.2023 ООО "Актай-Мониторинг" 2 750,00 руб. * 12 мес. = 33 000,00 руб. из них за счет бюджета 31 119,00 руб., за счет ПОУ 1 881,00 руб.
2	Охрана объекта при помощи тревожной сигнализации	1	2 253,92	Договор УВО ВНИГ России по Свердлов. обл. (Охрана) 39 542,40 руб. за счет бюджета 37 288,48 руб. за счет ПОУ 2 253,92 руб.
3	Медосмотр	1	1 690,16	Договор 2204 от 19.01.2024 ООО "МКЦ" 35 чел. * 1700,00 руб. = 59 500,00 руб. Оплата за счет бюджета 22 590,51 руб., за счет ПОУ 1 690,16 руб. за счет род. платы 13 826,00 руб.
4	Охрана ЧОП	0	4 124,00	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
5	Охрана ЧОП на 2024г.	1	46 716,92	Расчет сумма 819595,20 руб. Оплата за счет бюджета 772878,28 руб., за счет ПОУ 46716,92 руб.
6	Система видеонаблюдения	1	817,28	Расчет сумма 14338,20 руб. Оплата за счет бюджета 13 520,92 руб., за счет ПОУ 817,28 руб.
7	Услуги ЦБ		50 857,00	
8	Услуги ЦБ		1 043,00	Кредиторская задолженность за декабрь 2023 г.
9	Курсы повышения квалификации	1	16 950,00	Договор
10	Обслуживание оборудования системы диспетчерского контроля	1	285,23	Расчет сумма 5 004,00 руб. Оплата за счет бюджета 4 718,77 руб., за счет ПОУ 285,23 руб.
11	Проведение лабораторных испытаний (ротавирус и норовирус) I и II полугодие	1	13 146,00	Договор 2/521 Центр гигиены сумма 13 146,00 руб. 21 чел. * 626,00 руб.
12	Замеры СЭС (производственный контроль)	1	35 979,00	Договор 1/610 Центр гигиены сумма 35 979,00 руб.
13	Замеры СЭС (смывы)	1	65 174,40	Договор 2/640 Центр гигиены сумма 65 174,40
14	Гигиеническое обучение сотрудников	1	10 842,00	Договор 1/606 Центр гигиены сумма 10 842,00 руб. 13 чел. * 834,00 руб.
Итого		x	251 759,91	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	Технологическое оборудование	2	190 000,00	450 000,00	КОСГУ 310, Расчет
2	Стройматериалы	20	3100	300 000,00	КОСГУ 344, Расчет
3	Материалы СИЗ	1	2 500,00	25 000,00	КОСГУ 345, Расчет
4	Канц. Товары	1	224 406,63	224 406,63	КОСГУ 346, Расчет

Итого	x	x	549 406,63	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			251 779,14	
2				4 228,80	Кредиторская задолженность за декабрь 2023г.
Итого		x	x	251 779,14	x
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

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

0,00
2 899 255,28

остаток на 01.01.2024	163 194,13
доход	0,00
расход	163 194,13

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2024 год
МАДОУ детский сад № 4

Источник финансового обеспечения - пожертвования;

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда 111

Код видов расходов

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		КОСГУ 211
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	в год
1	2	3	4	5	6	7
	0,00		0,00		0,00	0,00
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7;						

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

Код видов расходов

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

№	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
		x	x	x	0,00
Итого					
*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	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:	x	0,00
2.1.	по ставке 0,002 %	0,00	0,00
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		x	0,00

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4

3. 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		x	x	0,00

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1		0	0,00	
Итого		x	0,00	x

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

КОСГУ 310,340

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1				163 194,13	
Итого		x	x	163 194,13	x

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

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

163 194,13

остаток на 01.01.2024	586 032,84
доход	4 976 114,28
расход	5 562 147,12

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2024 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	в год
1	2	3	4	5	6	7
	0,00		0,00		0,00	0,00
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7;						

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

Код видов расходов

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

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

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
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 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	0,00
1.1.	по ставке 0,3 %		
1.2.	по ставке _ %	0,00	0,00
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	-	-
2.1.	по ставке 0,002 %	x	0,00
2.2.	по ставке _ %	0,00	0,00
Итого		-	-
		x	0,00

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

3. 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		x	x	0,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.				

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		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	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	Обслуживание систем вентиляции (калориферных систем - тепло)	помещения ДЮУ	1	15 443,84	Расчет
2	Обслуживание установки очистки питьевой воды	фильтр воды	1	33 770,00	Договор ООО "Осмоэ 66" на 33770,00 руб.
3	Поверка весов	пищевлок	1	16 500,00	Расчет
4	Ремонт и обслуживание технологического оборудования	пищевлок, прачечная	1	31 200,00	Расчет
5	Ремонт холодильника			12 000,00	Договор
6	Ремонт посудомоечной машины			8 800,00	Договор
7	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	15 443,84	Расчет
8	Обслуживание лифтового оборудования			24 000,00	Расчет
9	Обслуживание и ремонт технологического оборудования (пищевлок, вентиляция)	вентиляция	1	42 000,00	Расчет
10	Обслуживание сушильной машины	прачечная	1	16 000,00	Расчет
11	Обслуживание стиральной машины	прачечная	1	9 000,00	Расчет
12	Обслуживание котла гладильного	прачечная	1	15 000,00	Расчет
13	Обслуживание холодильного оборудования	пищевлок	1	8 000,00	Расчет
	Итого	x	x	247 157,68	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	Медосмотры	1	13 826,00	Договор 2204 от 19.01.2024 ООО "МКЦ" 35 мес. * 1700,00 руб. = 59 500,00 руб. Оплата за счет бюджета 22 590,51 руб., за счет ПОУ 1 690,16 руб. за счет род. платы 13 826,00 руб.
2	Дератизация	расчет	9 132,32	
3	Дератизация	расчет	12 274,68	
4	СЭС	расчет	65 174,00	
5	Вакцинация (шигеллвак)	1	11 661,00	Договор ШГКБ №3 сумма 11661,00 руб. 13*897,00 руб.
Итого		х	112 068,00	х

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

КОСГУ 310, 346,345,341

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Мебель	20	2 215,00	44 300,00	КОСГУ 310, расчет
3	Медикаменты	10	1 800,00	18 000,00	КОСГУ 341, расчет
4	Спецодежда	30	2 500,00	75 000,00	КОСГУ 345, расчет
5	Мягкий инвентарь	100	316,00	31 600,00	КОСГУ 345, расчет
6	Посуда	700	180,00	126 000,00	КОСГУ 346, расчет
7	Хозтовары	560	25,00	14 000,00	КОСГУ 346, расчет
8	Моющие	1800	36,00	64 800,00	КОСГУ 346, Расчет
Итого		х	х	373 700,00	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			4 720 613,76	договоры
2				108 607,68	Кредиторская задолженность за декабрь 2023г.
Итого		х	х	4 829 221,44	х

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

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

5 562 147,12

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2024 год
МАДОУ детский сад № 4

Источник финансового обеспечения - целевые субсидии:

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

111

Код видов расходов

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		КОСГУ 211
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		Фонд оплаты труда в год, руб.*
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
	0,00		0,00		0,00	0,00
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7;						

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

Код видов расходов

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

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

112

Код видов расходов

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
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 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	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:	x	0,00
2.1.	по ставке 0,002 %	0,00	0,00
2.2.	по ставке _ %	-	-
Итого		x	0,00

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4

3. 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		x	x	0,00

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

№ 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
Итого		х	х	х	0,00	

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

КОСГУ 221

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

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

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

КОСГУ 223

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	Гидропромывка и опрессовка			29 510,00	
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
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
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