

Продолжение
к Приложению к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной
деятельности государственного бюджетного учреждения, унитарного
предприятия Министерства финансов Российской Федерации
от 31 августа 2018 г. № 186и

Утверждено
Министром финансов
Российской Федерации
С.М. Лавровым
31.08.2023
М.П. Минфин России
31.08.2023

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

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

Деятельность образования Администрации города Екатеринбург

Учреждение
Единица измерения руб.

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение, детский сад № 4

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВРО	КОСГУ	КФРС	Сумма			
									на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. исполнительный год планового периода	на 2025 г. исполнительный 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	1 265 573,53			
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	31 448 751,19	32 307 074,90	33 054 074,90	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000	0	000	0000	31 348 751,19	32 307 074,90	33 054 074,90	
(Субсидии на финансовое обеспечение выполнения гос. задания государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета муниципально-правового образования, создавшего учреждение)	1210	130	0000000000	0	000	0	000	0000	21 828 676,29	22 787 000,00	23 534 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения гос. задания государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета муниципально-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	906000000000	000	4	130	0000	21 828 676,29	22 787 000,00	23 534 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	000	2	130	0000	2 462 634,90	2 462 634,90	2 462 634,90	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	000	2	130	0000	7 057 440,00	7 057 440,00	7 057 440,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	000	0	000	0000	100 000,00			
Безвозмездные денежные поступления (покупка товаров)	1430	150	0000000000	0	90630303040040	2	150	0000	100 000,00			
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	000	0	000	0000	32 712 324,72	32 307 074,90	33 054 074,90	

в том числе по году начала записи (2025)	2100	000	0000000000	0	0000000000000000	0	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	0000000000000000	0	000	0	000	0000	14 628 617,86	15 285 299,89	15 851 352,12	
Зарплата		111	0000000000	9660000200	0000000000000000	4	000	211	0701	13 458 680,17	14 159 754,22	14 725 806,45		
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	9660000200	0000000000000000	4	000	266	0701	44 383,02				
Зарплата		111	0000000000	0	0000000000000000	2	000	211	0703	1 125 545,67	1 125 545,67	1 125 545,67		
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	0000000000000000	0	000	000	0000	4 417 842,60	4 616 160,57	4 787 108,34		
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	0000000000000000	0	000	000	0000	4 417 842,60	4 616 160,57	4 787 108,34		
выплаты по оплате труда		119	0000000000	9660000200	0000000000000000	4	000	213	0701	4 077 927,81	4 276 245,78	4 447 193,55		
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	0000000000000000	2	000	213	0703	339 914,79	339 914,79	339 914,79		
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	830	0000000000	0	0000000000000000	0	000	000	0000	1 222 593,54	1 243 917,25	1 243 917,25		
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	831	0000000000	0	0000000000000000	0	000	000	0000	1 222 593,54	1 243 917,25	1 243 917,25		
Налог на имущество организаций и земельный налог		831	0000000000	9660000200	0000000000000000	4	000	291	0701	1 139 251,08	1 160 574,79	1 160 574,79		
Налог на имущество организаций и земельный налог		831	0000000000	0	0000000000000000	2	000	291	0703	83 342,46	83 342,46	83 342,46		
Расходы на доставку товаров, работ и услуг	2600	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	000	0000	12 443 370,72	11 161 697,19	11 171 697,19		
Прочие закупки товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	0000000000000000	0	000	000	0000	10 504 051,56	9 394 769,50	9 408 769,50		
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	9660000200	0000000000000000	4	000	221	0701	25 501,19	25 564,20	25 564,20		
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	9660000200	0000000000000000	4	000	223	0701	256 708,53	409 000,00	409 000,00		
КОСГУ 225 Работа, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	0000000000000000	2	000	225	0701	205 710,64	205 710,64	205 710,64		
КОСГУ 225 Работа, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	9660000200	0000000000000000	4	000	225	0701	76 703,46	71 488,00	71 488,00		
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	0000000000000000	2	000	226	0701	40 850,52	31 880,52	31 880,52		
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	9660000200	0000000000000000	4	000	226	0701	749 220,56	796 373,01	796 373,01		
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	0000000000000000	2	000	310	0701	35 315,71	44 285,71	44 285,71		
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	9660000200	0000000000000000	4	000	310	0701	137 900,00	251 000,00	251 000,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	0000000000000000	2	000	342	0701	7 057 440,00	6 640 891,34	6 640 891,34		
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвестиций		244	0000000000	0	0000000000000000	2	000	345	0701	28 105,09	28 105,09	28 105,09		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	0000000000000000	2	000	346	0701	106 566,70	106 566,70	106 566,70		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	9660000200	0000000000000000	4	000	346	0701	73 100,00				
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	0000000000000000	2	000	221	0703	1 831,27	1 831,27	1 831,27		
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	0000000000000000	2	000	223	0703	16 856,10	16 856,10	16 856,10		
КОСГУ 225 Работа, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	0000000000000000	2	000	225	0703	537 979,46	256 988,59	256 988,59		
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	0000000000000000	2	000	226	0703	292 253,43	300 243,43	300 243,43		
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвестиций		244	0000000000	0	0000000000000000	2	000	345	0703	2 500,00				
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	0000000000000000	2	000	346	0703	8 040,00	2 550,00	2 550,00		

КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040	2	310	0709	653 442,90				
КОСГУ 342 Увеличение стоимости прочих затрат		244	0000000000	0	90630201040040	2	342	0709	218 076,00	205 434,90	205 434,90		
Зачисл. имущественных ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	1 939 219,16	1 766 927,69	1 766 927,69		
КОСГУ 223 Контингентные услуги		247	0000000000	90600000200	00000000000000	4	223	0701	1 809 291,47	1 637 000,00	1 637 000,00		
КОСГУ 223 Контингентные услуги		247	0000000000	0	90630201040040	2	223	0703	129 927,69	129 927,69	129 927,69		
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000					
Выплаты, увеличивающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000					
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000					

Рисунок 2. Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг

№ п/п	Наименование показателя	Коды строки	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		x	12 443 270,72	11 161 697,19	11 171 697,19	
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	12 443 270,72	11 161 697,19	11 171 697,19	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	3 108 425,21	3 190 425,21	3 200 425,21	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412		x	3 108 425,21	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	00000000000	3 108 425,21			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26412.3	2024	00000000000		3 190 425,21		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26412.4	2025	00000000000			3 200 425,21	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	9 334 845,51	7 971 271,98	7 971 271,98	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	9 334 845,51	7 971 271,98	7 971 271,98	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26452.2	2023	00000000000	9 334 845,51			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	00000000000		7 971 271,98		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	00000000000			7 971 271,98	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с 4	26500		x				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с 4	26600		x	10 823 481,23	9 456 914,70	9 466 907,70	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	10 823 481,23	9 456 914,70	9 466 907,70	
3.1.1	2023	26610.3	2023	00000000000	10 823 481,23			
3.1.2	2024	26610.4	2024	00000000000		9 456 914,70		
3.1.3	2025	26610.5	2025	00000000000			9 466 907,70	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий

(подпись)

Н.Н. Бабайлова
(расшифровка подписи)

Начальник отдела

(должность)

А.М. Кочетовская

(фамилия, имя, отчество)

370-25-03

(телефон)

Исполнитель

Начальник отдела

(должность)

А.М. Кочетовская

(фамилия, имя, отчество)

370-25-03

(телефон)

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" марта 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

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

№	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

№	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

№ 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

КОСГУ 291

*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

№ 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

№ 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

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

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

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

РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Источник финансового обеспечения - субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания;

Код видов расходов

111

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

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	
282 100,00	3 385 200,00	262 766,86	3 153 202,35	588 070,00	7 056 840,00	13 458 689,17
*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7,						

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

(с учетом КОСГУ 266)

Код видов расходов

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

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

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1		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)				44 383,02
Итого		х	х	х	44 383,02
*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	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	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 ФГПУ "Охрана" Росгвардии 697,74 руб. * 12 мес. = 8372,88 руб. за счет бюджета 7811,79 руб., за счет ПОУ 561,09 руб.
Итого		x	x	76 703,46	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	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 Свердлов. 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	622 960,50	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)
Итого		x	749 220,56	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	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		x	x	211000,00	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			0,00	
2	Продукты питания			0,00	
Итого		x	x	0,00	x

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

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

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

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" марта 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

111

Код видов расходов

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

№	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		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

№	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:		
1.1	по ставке 22,0 %	х	247 619,93
1.2	по ставке 10,0 %	27 513,33	247 619,93
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 0,1 %	-	-
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,1 %	-	-
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 14400,00 руб., 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
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	380 000,00	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	23 400,00	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	537929,46	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 "Актая-Мониторинг" 2750,00 руб. * 12 мес. = 33000,00 руб. из них за счет бюджета 30789,00 руб., за счет ПОУ 2711,00 руб.
3	Медосмотр	1	25 181,36	Расчет 36 чел. * 1500,00 руб. = 54 000,00 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	292253,43	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	Запчасти к домофону	1	2 550,00	2 550,00	договор, КОСГУ 346
2	Сетевой кабель	1	5 490,00	5 490,00	договор, КОСГУ 346
3	Приобретение СИЗ	1	2 500,00	2 500,00	договор, КОСГУ 345
Итого		x	x	10540,00	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				расчет
Итого		x	x	214978,00	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

Обоснование (расчет), прилагаемое
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" марта 2023 год
МАДОУ детский сад № 4

Источник финансового обеспечения - пожертвования.

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда
111

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
неисполнительские работники, участвующие в образовательном процессе		неисполнительские работники, не участвующие в образовательном процессе		исполнительские работники		
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.						

Код видов расходов

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

№ 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
		х	х	х	
Итого					
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

Код видов расходов

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплату пособия по уходу за ребенком
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 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. Основание (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению
 Код видов расходов
 Источник финансового обеспечения

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

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4

2. Основание (расчет) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей
 Код видов расходов
 851

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

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям
 Код видов расходов
 Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование	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

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

244

№ 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
Итого		х	х	х	0,00	

*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

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

*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	Сумма с учетом НДС, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого		X	X		X

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

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

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
Итого		X		X

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Учебно-игровой комплект	2	170 000,00	340 000,00	КОСГУ 310
2	Видеокамера			313 442,90	КОСГУ 310
Итого		X	X	653 442,90	X

*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" марта 2023 год
МАДОУ детский сад № 4

Источник финансового обеспечения - родительская плата;

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	
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
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

№	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
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
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					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
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					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
1					
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 "Осмос 66" на 32030,00 руб.
2	Проверка весов	пищевлок	1	19 665,00	Расчет
3	Ремонт и обслуживание технологического оборудования	пищевлок, прачечная	1	43 420,00	Расчет
4	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	3 760,00	договор
5	Обслуживание и ремонт технологического оборудования (пищевлок, вентиляция)	вентиляция	1	42 000,00	Расчет
3	Ремонт посудомоечной машины	пищевлок	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	пищевлок	1	8 000,00	Расчет
10	Дератизация 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	13 826,00	расчет
2	Лаб. Исследования	3	18 054,52	договор
3	Вакцинация	1	8 970,00	договор
Итого		х	40 850,52	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
3	Спецодежда	30	410,17	12 305,08	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, хозяйвары	6500	13,12	87 066,70	КОСГУ 346, расчет
Итого		х	х	169 987,50	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

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" марта 2023 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	
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
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

№	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 0,1 %	-	-
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,1 %	-	-
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

№ 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

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)	Сумма, руб. *	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
Итого		х	х	х	0,00	

КОСГУ 221

*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

№ 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	0,00

КОСГУ 223

*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

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

КОСГУ 225

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

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

КОСГУ 226

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

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

КОСГУ 310,340

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

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