



План финансово-хозяйственной деятельности на 2022 г.  
и плановый период 2023 и 2024 годов

от 31 мая 2022 г.

Департамент образования Администрации города Екатеринбург

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 312

Срок, осуществляемой  
финансы и планирование учреждения

Учреждение  
Единица измерения: руб.

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Коды бюджетной классификации Российской Федерации	Алгоритмический код	Код субсидии	Отраслевой код	КДКО	ВККУ	ВКСТ	Сумма			
									на 2022 г. по плану	на 2023 г. по плану	на 2024 г. по плану	в среднем по одному бюджетному периоду
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	x	x	x	x	x	728 000,31			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
<b>Выходы, всего:</b>	<b>1000</b>	<b>000</b>	<b>0000000000</b>	<b>000000000000</b>	<b>0000</b>	<b>0</b>	<b>000</b>	<b>0000</b>	<b>22 208 562,00</b>	<b>22 208 562,00</b>	<b>22 832 562,00</b>	
в том числе:												
затраты на оплату труда, работ, выполняемых за счет бюджетной помощи, иного в том числе:	1200	130	0000000000	000000000000	0000	0	000	0000	22 128 936,16	22 208 562,00	22 832 562,00	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета государственного образовательного, социального учреждения	4210	130	0000000000	000000000000	0000	0	000	0000	16 307 384,16	17 136 000,00	17 740 000,00	
Детские отчисления детских учреждений	1230	130	0000000000	000000000000	0000	2	130	0000	1 254 130,90	303 180,00	703 180,00	
Родительские взносы за присмотр и уход в ДДУ	1250	130	0000000000	000000000000	0000	2	130	0000	4 367 412,00	4 367 412,00	4 367 412,00	
Безвозмездные得来的 поступления, всего:	1300	130	0000000000	000000000000	0000	0	000	0000	98 776,60			
Субсидии на иные цели:	1410	130	0000000000	000000000000	0000	5	000	0000	98 776,60			
На содержание систем отопления, вентиляции и кондиционирования воздуха в работе в образовательной сети		130	0000000000	000000000000	0000	5	130	0000	18 330,00			
На выполнение аварийных работ по ремонту систем отопления жилищно-коммунального и инженерных систем		130	0000000000	000000000000	0000	5	130	0000	80 229,60			
Прочие поступления, всего:	1900	000	0000000000	000000000000	0000	0	000	0000	0 000,00			
Увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской заданности прошлых лет	1901	310	0000000000	000000000000	0000	0	000	0000	9 000,00			
Увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской заданности прошлых лет		310	0000000000	000000000000	0000	4	310	0000	9 000,00			
<b>Прочие поступления, всего:</b>	<b>1900</b>	<b>000</b>	<b>0000000000</b>	<b>000000000000</b>	<b>0000</b>	<b>0</b>	<b>000</b>	<b>0000</b>				
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>	<b>000</b>	<b>0000000000</b>	<b>000000000000</b>	<b>0000</b>	<b>0</b>	<b>000</b>	<b>0000</b>	<b>22 208 562,00</b>	<b>22 208 562,00</b>	<b>22 832 562,00</b>	
в том числе на выплаты персоналу, всего:	2100	000	0000000000	000000000000	0000	0	000	0000	14 564 773,00	14 622 926,38	13 192 926,38	

в том числе оплата труда	210	11	0000000000	000000000000 000000000000	000000000000 0000	0	000	0000	11 380 464,81	11 218 190,84	11 655 978,86
Зарплата труда		111	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	211	0701	347 601,52	279 634,77	279 634,77
Зарплата труда		111	0000000000	000000010000	000000000000 0000	4	211	0701	10 796 684,12	10 938 556,07	11 376 344,90
Служебные поездки и командировки персонала в деловой форме		111	0000000000	900000010000	000000000000 0000	4	206	0701	32 170,17		
Платежи по обязательствам работодателя в отношении не выплаты по оплате труда, работникам и иным категориям работников учреждений, кроме	2140	110	0000000000	900000000000 000000000000	000000000000 0000	0	000	0000	3 378 212,23	3 404 733,74	3 536 047,72
На выплаты по оплате труда	2141	110	0000000000	000000000000 000000000000	000000000000 0000	0	000	0000	3 378 212,23	3 404 733,74	3 536 047,72
выплаты по оплате труда		110	0000000000	000000000000 000000000000	000000000000 0000	2	213	0703	135 175,32	101 291,81	101 291,81
выплаты по оплате труда		110	0000000000	900000000100	000000000000 0000	4	213	0701	3 243 130,71	3 303 443,93	3 435 655,91
Услуги почтовой, сборная и иных служебной, всего	2300	830	0000000000	000000000000 000000000000	000000000000 0000	0	000	0000	404 007,00	512 290,00	512 290,00
Платежи по обязательствам организаций и земельных владели	2310	831	0000000000	000000000000 000000000000	000000000000 0000	0	000	0000	404 007,00	512 290,00	512 290,00
Платежи по обязательствам организаций и земельных владели		831	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	291	0703	19 131,37	19 131,37	19 131,37
Платежи по обязательствам организаций и земельных владели		831	0000000000	900000000100	000000000000 0000	4	291	0701	384 875,72	513 168,63	513 168,63
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	900	0000000000	000000000000 000000000000	000000000000 0000	0	000	0000	7 996 017,96	7 655 336,42	7 107 816,42
Прочие закупки товаров, работ и услуг	2608	244	0000000000	000000000000 000000000000	000000000000 0000	0	000	0000	6 985 517,96	5 847 336,42	5 847 336,42
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	000000000000 000000000000	000000000000 0000	2	221	0701	19 483,06	19 203,17	19 203,17
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	900000000100	000000000000 0000	4	221	0701	23 484,94	23 484,94	23 484,94
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	223	0703	10 766,00	6 664,14	6 664,14
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	900000000100	000000000000 0000	4	223	0701	208 434,90	200 000,00	200 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	225	0701	151 830,00	82 128,00	82 128,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	225	0703	60 527,10	110 093,81	110 093,81
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	900000000100	000000000000 0000	4	225	0701	53 613,67	76 341,17	76 341,17
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	900121132100	000000000000 0000	5	225	0701	18 530,60		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	900121132100	000000000000 0000	5	225	0701	80 129,60		
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	226	0701	51 822,80	13 060,00	13 060,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	226	0703	76 302,10	104 136,13	104 136,13
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	900000000100	000000000000 0000	4	226	0701	219 412,83	737 066,02	737 066,02
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	310	0701	300 000,00	200 000,00	200 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	310	0703	297 846,90		
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	900000000100	000000000000 0000	4	310	0701	80 900,00	178 000,00	178 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости предметов оптовая		244	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	342	0701	3 618 653,00	3 618 653,00	3 618 653,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости предметов оптовая		244	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	342	0703	116 130,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости предметов оптовая		244	0000000000	900000000100	000000000000 0000	4	342	0701	12 000,00	20 000,00	20 000,00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	344	0703	100 000,00		
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	000000000000 000000000000	9963020104004 0000	2	345	0703	100 000,00	308 653,00	308 653,00

КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных активов (вытравки)		344	0000000000	00000000000000000000	30030300000000000000	2	340	0700	310 741,90	142 322,00	142 322,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных активов (вытравки)		244	0000000000	00000000000000000000	30030201040000000000	2	340	0703	90 706,00	4 622,50	4 622,50
КОСГУ 349 Увеличение стоимости прочих оборотных активов (вытравки)		243	0000000000	30000000100000000000	30000000000000000000	4	340	0701	50 000,00		
Всего: инвентарное расщепление	2060	247	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0	000	0000	1 030 500,00	1 200 000,00	1 200 000,00
КОСГУ 223 Консультационные услуги		227	0000000000	00000000000000000000	30030201040000000000	2	223	0703	53 034,00	60 000,00	60 000,00
КОСГУ 223 Консультационные услуги		243	0000000000	30000000100000000000	30000000000000000000	4	223	0701	954 566,00	1 140 000,00	1 200 000,00
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0	000	0000			
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0	000	0000			

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	Сумма			за пределами планового периода
					на 2022 г (текущий финансовый год)	на 2023 г (первый год планового периода)	на 2024 г (второй год планового периода)	
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего</b>	<b>26000</b>		x	7 996 017,96	7 053 336,42	7 107 336,42	
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	7 996 017,96	7 053 336,42	7 107 336,42	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 149 518,44	2 380 832,37	2 434 832,37	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 149 518,44	2 380 832,37	2 434 832,37	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2022 год)		2022	x	2 149 518,44			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2023 год)		2023	x		2 380 832,37		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2024 год)		2024	x			2 434 832,37	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	98 779,60			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421		x	98 779,60			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2022 год)		2022	x	98 779,60			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	5 747 719,92	4 672 504,05	4 672 504,05	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	216 119,21	397 597,55	397 597,55	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2022 год)		2022	x	216 119,21			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2023 год)		2023	x		397 597,55		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2024 год)		2024	x			397 597,55	
1.1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	5 531 600,71	4 274 906,50	4 274 906,50	
1.1.3.2.1	в том числе по году начала закупки (2022 год)		2022	x	5 531 600,71			
1.1.3.2.2	в том числе по году начала закупки (2023 год)		2023	x		4 274 906,50		
1.1.3.2.3	в том числе по году начала закупки (2024 год)		2024	x			4 274 906,50	
<b>2</b>	<b>Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федера-</b>	<b>26500</b>		<b>x</b>	<b>2 235 298,04</b>	<b>2 380 832,37</b>	<b>2 434 832,37</b>	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	2 235 298,04	2 380 832,37	2 434 832,37	
2.1.1	2022	26510.3		0000000000	2 235 298,04			
2.1.2	2023	26510.4		0000000000		2 380 832,37		
2.1.3	2024	26510.5		0000000000			2 434 832,37	

3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом от 26.07.2017 № 175-ФЗ	26600		x	5 625 153,35	4 672 504,05	4 672 504,05	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	5 625 153,35	4 672 504,05	4 672 504,05	
3.1.1	2022	26610.3		0000000000	5 625 153,35			
3.1.2	2023	26610.4		0000000000		4 672 504,05		
3.1.3	2024	26610.5		0000000000			4 672 504,05	

Руководитель учреждения  
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий  
(должность)



Е.И. Крамченко  
(подпись)

Руководитель финансово-экономической службы

начальник отдела  
(должность)

Е.М. Прохорова -  
директор  
детский сад  
№ 312

370-25-03  
(телефон)

(подпись)

Исполнитель

ведущий специалист  
(должность)

А.А. Лизина  
(подпись)

370-25-03  
(телефон)

(подпись)

" 31 " мая 2022 г.

Обоснования (расчеты), прилагаемые  
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2022 год  
МБДОУ - детский сад № 312

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
	90612215211	Выполнение аварийного ремонта конструкций зданий, систем жизнеобеспечения и инженерных сетей		80 229,60
	90612215210	На подготовку систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период		18 550,00
Итого		X	X	98 779,60

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

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Единицы измерения	Объем услуг (работ)	Затраты на единицу услуги (работы), руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	В рамках установленного муниципального задания				
1.1	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети 1-3 лет	чел.	160	100493,5347	16 078 965,55
1.2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети 3-8 лет	чел.	1	19316,28	19 316,28
Итого		X	X	X	16 098 281,83
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1	Налоги на имущество, землю				384 875,73

2.2					
Итого		X	X	X	16 507 394,16

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
	Платные услуги	смета по у	1 138 000,00	
	Питание сотрудников	24чел*19,59руб.*247дней	110 022,00	
	Род. Плата	134чел* 3270руб*12 мес *0,7	4 367 412,00	
Итого		X	5 615 434,00	

22 221 607,76

Обоснования (расчеты), прилагаемые  
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2022 год  
МБДОУ - детский сад № 312

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 213 Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
204 493,00	2 453 916,00	230 927,00	2 771 124,00	460 253,00	5 323 036,00	10 715 896,83

\*Расчитывается путем сложения граф 2+4+6= 7.

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

Код видов расходов

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

\*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5

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

Код видов расходов

112

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

\*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5

Код видов расходов

111

№	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)				32179,17
2					0,00
Итого		x	x	x	32179,17

\*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5

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

Код видов расходов

119

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	2 364 576,72
1.1	по ставке 22,0 %	197 048,06	2 364 576,72
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	333 190,36



2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	25 974,52	311 694,20
2.2	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %	-	-
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	1 791,35	21 496,15
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 %	45 679,32	548 156,93
Итого		x	3 245 924,00

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма нечисленного налога, подлежащего уплате, руб. *
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество	1 483 949,09	2,2	32 646,88
2	Налог на землю	23 481 923,33	1,5	352 228,85
Итого		x	x	384 875,73

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

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

1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)	1	11	278,40	3 062,40	ПАО "Ростелеком" муниципальный контракт № 27038 на 10000,00 руб., из них - оплата за счет бюджета 9510 оплата за счет ПОУ - 490
2	Повременная оплата (телефон)	8373,506494	1	0,77	6 447,60	
3	Услуги сети интернет	1	10	115	1 152,00	ПАО "Ростелеком" муниципальный контракт № У-007011 на 1200,00 руб., из них - оплата за счет бюджета - 1152 с поу 48р
4	Услуги сети интернет	1	10	1282	12 822,94	ПАО "Ростелеком" муниципальный контракт № 11450796 на 22770,00 руб., из них: оплата за счет бюджета - 12822,94, оплата за счет ПОУ - 9947,06
Итого		x	x	x	17 037,34	

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

### 6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

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

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

### 6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Электроэнергия	78233,83	8,04	1,00	629 000,00	
2	Холодное водоснабжение	8462,38	36,16	1,00	82 762,42	
	Водоотведение	8462,38	26,38	1,00	223 237,58	
3	Тепловая энергия в воде	371,91	2 029,70	1,00	754 864,65	
	Тепловая энергия в воде	45,29	1 592,78	1,00	72 135,35	Кредиторская задолженность - 72135,35
4	ТКО Спецавтобаза	59883,94	1,00	1,00	59 883,94	
	ТКО Спецавтобаза	5388,08	1,00	1,00	5 388,08	Кредиторская задолженность - 5388,08
Итого		X	X	X	1 163 000,00	

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

## 6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

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 "ЭнТис"	ИТП, УКУТ	1	24 906,69	ООО "ЭнТис" Договор №22-Ж от 30.12.2021 (6 месяцев) на 26190,00. Оплата за счет бюджета 24906,69, оплата за счет ПОУ-1283,31
	Комплексное техническое обслуживание индивидуального теплового пункта "ЭнТис"	ИТП, УКУТ	1	24 906,69	договор на второе полугодие
2	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка) ФГУП "Охрана Росгвардии"	тревожная кнопка Полиция	1	4 409,48	ФГУП "охрана Росгвардии" Договор 6794N01203 от 30.12.2021 на 5 082,00, оплата за счет бюджета 4832,98 оплата за счет ПОУ 249,02
3	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка) ФГУП "Охрана Росгвардии"	тревожная кнопка Полиция	1	423,50	Кредиторская задолженность 423,50 руб.
	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	система видеонаблюдения	1	0,00	расчет на сумму 1148,89, с бюджета 1092,59 с поу 56,30
5	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	0,00	Договора №25(В) от 30.12.2021 на 3760,00, оплата за счет бюджета-3575,76 руб за счет ПОУ-184,24 руб.
7	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	Пожарная сигнализация	1	7988,40	Договор 22/4 от 30.12.2021 на 8400,00 руб., 2100,00*4=8400,00, оплата за счет бюджета 7988,40, оплата за счет ПОУ 411,60 руб.
8	Дератизация и дезинсекция	Помещения ДОУ	1	6534,47	Договор №5592 от 18.01.2022 на 6871,16 руб., оплата за счет бюджета -6534,47 руб., оплата за счет ПОУ - 336,69 руб.
9	ТО	доу	1	4668,35	расчет
Итого		x	x	48 930,89	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	Профосмотр	Расчет	0,00	28 чел*1553,37=43500,00 оплата за счет бюджета 20000,00 руб., оплата за счет ПОУ 23500
3	Экстренное прибытие наряда полиции "УВО ВПГ"	1	34 705,05	Договор 37-6-509 от 30.12.2021 на 39 542,40 руб., оплата за счет бюджета 37604,82 руб., оплата за счет ПОУ 1937,58 руб.
4	Экстренное прибытие наряда полиции "УВО ВПГ"	1	2 899,77	Кредиторская задолженность 2899,77 руб.

6	Охрана "БЪЛ"	1	26 389,10	Договор № 170122-312-ФО от 17.01.2022 по 31.01.2022 - на сумму 27748,80, с бюджета 26389,10 с поу 1359,70
7	Охрана "БЪЛ"	1	17 592,73	Договор № 010222-312-ФО от 01.02.2022 на сумму 18499,20 с бюджета 17592,73 с поу 906,47
8	Охрана "БЪЛ"	1	27 907,14	Кредиторская задолженность - 27907,14
9	Охрана "Шархан"	1	558 220,40	Муниципальный контракт № 25390001-312 от 31.01.2022 на сумму 631331,43 руб оплата из бюджета -600396,18 руб., за счет ПОУ - 30935,25
	охрана	1	0,00	расчет
11	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий "Актай"	1	26 267,75	Договор 647-22-1МО от 30.12.2021, на 33000,00 руб., оплата за счет бюджета 28767,75,00, оплата за счет ПОУ 4232,25 руб.
12	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и анализ событий "Актай"	1	2 500,00	Кредиторская задолженность 2500,00 руб.
13	Ключ ЭЦП	1	0,00	Расчет 1700,00 руб., оплата за счет бюджета 1616,70 оплата за счет ПОУ 83,30
14	Курсы	1	18 500,00	
15	АИС образование	1	3 000,00	Учебные расходы
Итого		x	717 981,94	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	Приобретение лего-конструктора DUPLO и платформ для него	1	30 000,00	30 000,00	Учебные расходы КОСГУ 310
2	Канцтовары	1	16 052,56	16052,56	Учебные расходы КОСГУ 346
3	Малые формы, спортивное оборудование	1	50 000,00	50000,00	Учебные расходы КОСГУ 310
4	Игрушки, игровое оборудование	1	26 947,44	26947,44	Учебные расходы КОСГУ 346
5	игрушки	1	29 947,44	29947,44	Учебные расходы КОСГУ 346 договор
6	канц. товары, картридж	1	25052,56	25052,56	Учебные расходы КОСГУ 346 договор
Итого		x	x	178000,00	x

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

342 (питание льготников)					
№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания	1	12000	12000,00	
Итого		x	x	12000,00	x

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

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

16 507 394,16

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

22 955 802,09

Обоснования (расчеты), прилагаемые  
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2021 год  
МБДОУ - детский сад № 312

Источник финансового обеспечения - приносящая доход деятельность (ПОУ).

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		КОСГУ 211 Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		
непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
7 486,50	59 892,00	2 570,45	20 563,60	45 893,24	367 145,92	447 601,52

\*Расчитывается путем сложения граф 2+4+6+7.

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

Код видов расходов

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

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

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

Код видов расходов

112

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

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

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

Код видов расходов

119

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	х	98 472,33
1.1	по ставке 22,0 %	12 309,04	98 472,33
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	13 875,65
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	1 622,56	12 980,44
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 %	111,90	895,20
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 %	2 853,46	22 827,72
Итого		х	135 175,70

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	

\*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество	76 460,00	2,2	1 682,12
2	Налог на землю	1 163 283,33	1,5	17 449,25
Итого		х	х	19 131,37

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер, минута), руб.	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление и пользование абонентской линии (телефон)	1	1	278,40	278,40	ПАО "Ростелеком" муниципальный контракт № 27038 на 10000,00 руб., из них - оплата за счет бюджета 9510
2	Повременная оплата (телефон)	274 805 1948	1	0,77	211,60	оплата за счет ПОУ - 490
3	Услуги сети интернет	1	1	48	48,00	ПАО "Ростелеком" муниципальный контракт № V-007011 на 1200,00 руб., из них: оплата за счет бюджета -1152 с поу 48р
4	Услуги сети интернет	1	1	9947,06	9947,06	ПАО "Ростелеком" муниципальный контракт № 11450796 на 22770,00 руб., из них: оплата за счет бюджета -12822,94, оплата за счет ПОУ - 9947,06
Итого		х	х	х	10 485,06	

\*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	Электроэнергия	1916,791045	8,04	1,00	15 411,00	
2	Холодное водоснабжение	207,33	36,16	1,00	2 027,63	
	Водоотведение	207,33	26,38	1,00	5 469,37	
3	Тепловая энергия в воде	19,96501946	2 029,70	1,00	40 523,00	
4	ТКО Спецавтобаза	2 610,89	1,00	1,00	2 610,89	
Итого		X	X	X	66 700,00	

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

#### 6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого		X	X	X	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 "ЭнТис"	ИТП, МКУТ	1	1 283,31	ООО "ЭнТис" Договор №22-Ж от 30.12.2021 (6 месяцев) на 26190,00. Оплата за счет бюджета 24906,69, оплата за счет ПОУ-1283,31
2	Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (тревожная кнопка) ФГ УП "Охрана Росгвардии"	тревожная кнопка Потанин	1	249,02	ФГУП "охрана Росгвардии" Договор 6794N01203 от 30.12.2021 на 5 082,00, оплата за счет бюджета 4832,98 оплата за счет ПОУ 249,02
3	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	система видеонаблюдения	1	56,30	расчет на сумму 1148,89, с бюджета 1092,59 и поу 56,30
5	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	184,24	Договора №25(В) от 30.12.2021 на 3760,00, оплата за счет бюджета-3575,76 руб за счет ПОУ-184,24 руб.
	Техническое обслуживание системы вентиляции	вентиляция	1	12 000,00	Договора №22/6 от 10.01.2022 на 12000,00; оплата за счет бюджета-0 руб за счет ПОУ- 12 000 руб.
7	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации	Пожарная сигнализация	1	411,60	Договор 22/4 от 30.12.2021 на 8400,00 руб., 2100,00*4= 8400,00, оплата за счет бюджета 7988,40, оплата за счет ПОУ 411,60 руб.
	Дератизация и дезинсекция	Помещения ДОУ	1	336,69	Договор №5592 от 18.01.2022 на 6871,16 руб., оплата за счет бюджета -6534,47 руб., оплата за счет ПОУ - 336,69 руб.
	Дератизация и дезинсекция	Помещения ДОУ	1	50000,00	расчет
Итого		X	X	64 521,16	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	Профосмотр	Расчет	23 500,00	28 чел*1553,57=43500,00 оплата за счет бюджета 20000,00 руб.; оплата за счет ПОУ 23500
3	Экстренные прибыли ваража полиции "УВО ВПГ"	1	1 542,15	Договор 37-6309 от 30.12.2021 на 39 542,40 руб., оплата за счет бюджета 37604,82 руб., оплата за счет ПОУ 1937,58 руб.
	Экстренные прибыли ваража полиции "УВО ВПГ"	1	395,43	кредиторская задолженность

4	Охрана "ББЛ"	1	1 359,70	Договор № 170122-312-ФО от 17.01.2022 по 31.01.2022 - на сумму 27748,80, с бюджета 26389,10, по пп. 1359,70
	Охрана "ББЛ"	1	906,47	Договор № 010222-312-ФО от 01.02.2022 на сумму 18499,20 с бюджета 17592,73 с поу 906,47
6	Охрана "Шаран"	1	30 933,25	Муниципальный контракт №25390001-312 от 31.01.2022 на сумму 631331,43 руб оплата из бюджета -600396,18 руб., ак счет ПΟΥ - 30933,25
7	Непрерывный мониторинг систем оповещения о пожаре и других событиях "Аксай"	1	4 232,25	Договор 647-22-ТМД от 30.12.2021, на 33000,00 руб., оплата за счет бюджета 28767,75,00, оплата за счет ПΟΥ 4232,25 руб.
8	Ключи ЭЛП	1	68,00	Расчет 1700,00 руб., оплата за счет бюджета 1632,00 оплата за счет ПΟΥ - 68,00
9	сайт	1	4 000,00	Договор № 6659052474/22 от 10.01.2022 на 40000,00 Оплата за счет ПΟΥ 4000,00
	Услуги ЦБ	1	21 600,00	договор
Итого		х	56 302,10	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	МАФ	1	297 846,72	297 846,72	КОСГУ 310
2	Канц. товары	1	96706,00	96706,00	КОСГУ 346
3	краска	1	100000,00	100000,00	КОСГУ 344
Итого		х	х	494552,72	х

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

342 (питание сотрудников)0709

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт.	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания	1	110022,00	110022,00	
	Продукты питания	1	6108,00	6108,00	кредиторская задолженность
Итого		х	х	<b>116130,00</b>	х

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

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

1 410 599,63



Обоснования (расчеты), прилагаемые  
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2021 год  
МБДОУ - детский сад № 312

Источник финансового обеспечения - пожертвования,

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

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

\*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6+7.

КОСГУ 211

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

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

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

КОСГУ 266

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

Код видов расходов

119

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе	x	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

КОСГУ 213

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

851

КОСГУ 291

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

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров, количество минут	Количество платежей в год	Стоимость за единицу (номер)	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Предоставление в пользование абонентской линии (телефон)				0,00	
2	Повременная оплата (телефон)				0,00	
3	Услуги сети Интернет				0,00	
4					0,00	
5					0,00	
6					0,00	
7					0,00	
Итого		x	x	x	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	x	x	
*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 4 и 5			

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Наименование ресурса	Ставка за единицу НДС, руб.	Индексация, %	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					0,00	
2					0,00	
3					0,00	
4					0,00	
5					0,00	
6					0,00	
7					0,00	
8					0,00	
9					0,00	
Итого		X	X	X	0,00	
*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

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

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
4				
5				
6				
Итого		x	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				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
6				0,00	
Итого		x	x	0,00	x
*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4					

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

Обоснования (расчеты), прилагаемые  
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2022 год  
МБДОУ - детский сад № 312

Источник финансового обеспечения - родительская плата,

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.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
Областной бюджет		Местный бюджет		Областной бюджет		
педагогические работники, участвующие в образовательном процессе		непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		педагогические работники		
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
204 493,00	2 453 916,00	230 927,00	2 771 124,00	460 253,00	5 523 036,00	10 748 076,00

\*Рассчитывается путем сложения граф 2+4+6+7.

КОСГУ 211

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

№	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (область)			8829,50	0,00
2	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет (местный)			0,00	0,00
Итого					
		x	x	x	0,00

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

КОСГУ 266

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

Код видов расходов

119

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	
1.1	по ставке 22,0 %		
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	
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %		
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 %		
2.4	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 %		
Итого			
		x	

КОСГУ 213

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 201

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

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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

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

Код видов расходов

244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

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

6					
7					
8					
9					
Итого	X	X	X	0,00	

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

#### 6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

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

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

КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество договоров, шт.	Стоимость работ (услуг), руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Производственный контроль питьевой воды, обслуживание фильтра	фильтр	1	21 810,00	Договор № 85 от 30.12.2021, на сумму 21810,00
2	Ремонт и обслуживание холодильного и технологического оборудования	технологическое оборудование пищеблока и прачечной	1	26000,00	Договор № ЕК02200035 от 14.01.2022, на сумму 26000,00
3	Проверка и клеймение весов	весы	1	10 000,00	расчет
4	Техническое обслуживание технологического электрооборудования	технологическое оборудование прачечной	1	20000,00	Договор № И-2022/2 от 10.01.2022, на сумму 20000,00
5	Техническое обслуживание лифтов	лифт	1	24000,00	Договор № 52-О от 01.01.2022, на сумму 24000,00
6	Ремонт технологического оборудования	технологическое оборудование	1	50000,00	расчет
Итого		x	x	151 810,00	x

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

КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Лицензия "Парус" (КОСГУ 226)	1	11 046,20	Расчет
2	Производственный контроль	1	34 809,60	договора № 2/93 на сумму 34809,60
3	Лаб. Иссл. Биомат	1	5 968,00	догов. № 1327
Итого		x	51 823,80	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	Посуда	1	86 742,30	86742,30	КОСГУ 346
2	Кухонное оборудование	1	500 000,00	500000,00	КОСГУ 310
3	Мебель детская	1	200 000,00	200000,00	КОСГУ 310
4	Мягкий инвентарь	1	100 000,00	100000,00	КОСГУ 345
5	Моющие, чистящие средства и хозяйственные товары	1	200 000,00	200000,00	КОСГУ 346
6	хоз. Товары	1	7 500,00	7500,00	КОСГУ 346 договор
7	хоз. товары	1	22 499,60	22499,60	КОСГУ 346 договор
Итого				1116741,90	x

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

342 (питание детей)

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт.	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	Продукты питания	1	3502679,30	3502679,30	
2	Продукты питания	1	115973,70	115973,70	кредиторская задолженность
Итого		x	x	3618653,00	x

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

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

4 939 028,70

Обоснования (расчеты), прилагаемые  
к Плану финансово-хозяйственной деятельности на "31" мая 2022 год  
МБДОУ -детский сад № 312

Источник финансового обеспечения - целевые субсидии;

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Код видов расходов

111

КОСГУ 211

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

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

Код видов расходов \_\_\_\_\_

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

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

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

Код видов расходов

112

КОСГУ 266

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

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

Код видов расходов

119

КОСГУ 213

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4



1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том	x	0,00
1.1.	по ставке 22,0 %	0,00	0,00
1.2.	по ставке 10,0 %	-	-
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков	-	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	0,00
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	0,00	0,00
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %	-	-
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	0,00	0,00
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %	-	-
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %	-	-
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %	0,00	0,00
Итого		x	0,00

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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



\*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 платежей в год	Стоимость за единицу (номер,	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	предоставление в пользование абонентской линии (телефон)				0,00	
2	временная оплата (сотовый)				0,00	

3	Услуги сети Интернет				0,00	
Итого		x	x	x		
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.						

#### 6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

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

#### 6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

КОСГУ 223

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1					0,00	
2					0,00	
3					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,	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	Выполнение аварийного ремонта конструкций зданий, систем жизнеобеспечения и инженерных сетей			80 229,60	90612215211
2	На подготовку систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период			18 550,00	90612215210
3					
4					
5					
6					
Итого		x	x	98 779,60	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				
2				
3				
4				
5				

6				
Итого		х		х

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

КОСГУ 310,340

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

98 779,60

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575814

Владелец Елена Ивановна Кравченко

Действителен с 02.04.2022 по 02.04.2023