

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 36
на 01.01.2024

Остаток средств на начало текущего финансового года			
	КВФО 2	906 3020.1040040.000	360561,73
	КВФО 2	906 3050.0000040.000	940812,31
	КВФО 5		0
Остаток средств на конец текущего финансового года			

РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Источник доходов	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка), руб	Сумма, руб. *
1	2	3	4	5	6
Итого:		х	х	х	

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб. *
1	2	3	4	5
1.1.				
1.2.				
Итого:		х	х	
*Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается расчет на основании приложенного согласованного локального сметного расчета				

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Единица 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.	Муниципальное задание				2 478 473,83
1.2.					
Итого:		х	х	х	2 478 473,83
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1.					
2.2.					
Итого:		х	х	х	

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб. *	Примечание
1	2	3	4	5
1	Платные услуги			
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ			6 763 304,42
3				
Итого:		х	х	
*Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается расчет на основании приложенного согласованного локального сметного расчета				

РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу (строка 210)

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания
4 (код субсидии 906000001.00)

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.		Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб. *
в месяц	в год	в месяц	в год	

1	2	3	4	5
545 634,92	6 547 619,05			6 547 619,05
				7 354 838,78
				14 846 390,17
*Рассчитывается путем суммирования значений показателей в графах 2 и 3.				

мб
не под
лед

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

№ п/п	Наименование расходов	Средняя стоимость суточных, руб.	Количество работников, чел.	Всего руб.	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) выплат персоналу по уходу за ребенком КОСГУ 266

№ п/п	Наименование расходов	Величина выплаты, руб.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Всего руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
	компенсация по уходу за ребенком до 3-х лет	0	12	57,5	
	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме				
Итого:		х	х	х	
*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 КОСГУ 213

№ п/п	Наименование расходов на обязательное страхование	Ставка 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	
1.1.	по ставке 22,0 %	28 748 848,00	6 324 746,46
1.2.	по ставке 10,0 %		
1.3.	по ставке 5,0 %		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	х	
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	28 748 848,00	833 716,59
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 %	28 748 848,00	57 497,70
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,0 %		
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,0 %		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %	28 748 848,00	1 466 191,25
Итого:		х	

2. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению КОСГУ 266

Код видов расходов Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания
Источники финансового обеспечения 4 (код субсидии 906000001.00)

№ п/п	Наименование расходов	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат, чел. в год	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5
1	б/лист за счет предприятия			
Итого:		х	х	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.				

3. Обоснование (расчет) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей КОСГУ 291 КВР (851,852,853)

Код видов расходов Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания
Источники финансового обеспечения 4 (код субсидии 906000001.00)

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма начисленного налога, руб.*
1	2	3	4	5
1	налог на имущество	8 253 902,27	2,2%	
2	земельный налог	121 832 876,67	1,5%	
3				
Итого:			х	
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.				

4. Обоснование (расчет) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

Источник финансового обеспечения

4 (код субсидии 906000001.00)

№ 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

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

Источник финансового обеспечения

4 (код субсидии 906000001.00)

№ 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

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

Источник финансового обеспечения

4 (код субсидии 906000001.00)

6.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату услуг связи КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	связь (телефон)	1	12	5 371,30	64 455,60
2	интернет				
Итого:		х	х	х	

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

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг КОСГУ 222

№ п/п	Наименование расхода	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5
Итого:				

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

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг КОСГУ 223

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф	Индексация, %	Сумма, руб.*
			(с учетом НДС), руб.		
1	2	4	5	6	7
1	тепловая энергия	482,71	1873,92	1,043	943 457,16
2	электроэнергия	114 571,84	5,0808	1,043	607 147,64
3	водоснабжение и канализация	2 646,51	57,804	1,043	159 556,66
4	ТКО				138 349,54
5					
Итого:		х	х	х	

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

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества КОСГУ 224

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

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	ТО трев. сигнализации (кол-во установок)			13 680,00
2	Комплексное обслуживание ИТП и УКУТ (по кол-ву зданий)			81 184,65

	Служба по повышению квалификации			86 400,00
4	Тех.обслуж. АПС и ОПС (по кол-ву установок)			28 656,00
5	ТО фонтанчиков			-
6	Обслуживание конт.площадки			13 423,80
7	Обслуживание СКУД (по кол-ву установок)			-
8	ТО АПК (по кол-ву зданий)			66 000,00
9	Система видеонаблюдения			22 800,00
10	Обслуж. лифтового оборуд-я (по кол-ву установок)			40 320,00
11	Тревожная сигнализация			79 084,80
12	Дератизация			16 382,40
13	Тех.обсл.инжен.систем (№8, 23.25.31.79.123)			-
14	прочие работы			3 862,91
15				
16				
17				
Итого:		x	x	491 288,91

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг КОСГУ 226, 228

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	ПП Парус (бюджет)		18 000,00
2	Охрана 2024 (бюджет)		1 358 004,99
3	медосмотр		16 580,00
4	Производственный контроль		
5	Психиатрическое освидетельствование		
6	Электронные ключи		
7	Повышение квалификации		
8	Прочие работы, услуги		121 142,93
9			
Итого:		x	1 513 727,92

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов КОСГУ 310, 342, 346

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	Питание льготников (342)	2		198 380,00
2	Учебные расходы (Увеличение стоимости материалов и основных средств (310,346)			401 000,00
3	Увеличение стоимости строительных материалов (344)			
4	Счётчики			-
Итого:			x	599 380,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 2 и 3.				

6.8. Расходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	КОСГУ	Сумма, руб. *
1	2	3	4	5
1.1.				
1.2.				
1.3.				
1.4.				
Итого:		x	x	
*Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается расчет на основании приложенного согласованного локального сметного расчета				

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 36
на 01.01.2024

1. Расчет (обоснование) выплат персоналу (строка 210)

Код видов расходов Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности
Источник финансового обеспечения 2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.		Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
в месяц	в год	в месяц	в год	
1	2	3	4	5
71 094,66	853 135,96			853 135,96
				853 135,96

*Рассчитывается путем суммирования значений показателей в графах 2 и 3.

1.2. Расчет (обоснование) выплат персоналу при направлении
в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	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	п.

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

1.3. Расчет (обоснование) выплат персоналу по уходу
за ребенком КОСГУ 212

№ п/п	Наименование расходов	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
	компенсация по уходу за ребенком до 3-х лет	0			0
Итого:		х	х	х	0

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

1.4. Расчет (обоснование) страховых взносов
на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации,
в Фонд социального страхования Российской Федерации,
в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования КОСГУ 213

№ п/п	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	
1.1.	по ставке 22,0 %	853 135,96	187 689,91
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:		
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	853 135,96	24 740,94
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 %	853 135,96	1 706,27
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 %	853 135,96	43 509,93
Итого		х	257 647,06

2. Расчет (обоснование) расходов на социальные и иные
выплаты населению

Код видов расходов Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности
Источник финансового обеспечения 2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)

№ 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, 5					

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей КОСГУ 291,292

Код видов расходов Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности

Источник финансового обеспечения 2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	налог на имущество	-	2,2%	
2	земельный налог	6 412 256,67	1,5%	96 183,85
3	Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей (292)			9557,15
Итого:			x	108 741,00
*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 Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности

Источник финансового обеспечения 2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)

№ 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. Расчет (обоснование) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг) .

Код видов расходов Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности

Источник финансового обеспечения 2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)

№ 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. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности

Источник финансового обеспечения 2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	связь (телефон)				
2	интернет				-
Итого:		x	x		
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг КОСГУ 222

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

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг КОСГУ 223

№п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф	Индексация, %	Сумма, руб.*
			(с учетом НДС), руб.		
1	2	4	5	6	7
1	тепловая энергия		1873,92	1,043	157 267,64
2	электроэнергия		5,0808	1,043	23 172,99

3	водоснабжение и канализация		57,804	1,043	4 483,94
4	ТКО				4 742,90
Итого:		х	х	х	189 657,47
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.					

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества КОСГУ 224

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

6.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Комплексное обслуживание ИТП и УКУТ (по кол-ву зданий)			299 956,20
2	прочие услуги			
1	ТО фильтров			100 000,00
2	ТО торговая точка			
3	Проверка весов			
4	прочие работы			
5	Замеры СЭС			
6	Работы, услуги по содержанию имущества			
Итого:		х	х	399 956,20

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расхода	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	охрана 2024 (внебюдж)		72 421,32
2	Охрана ЧОП		
3	прочие работы		764 571,33
4	медосмотр		1 500,00
1	Лицензия ПАРУС		830 812,31
2	Лаб. исследования		
3	медосмотр		10 000,00
Итого:		х	1 906 883,96

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов КОСГУ 310,342,345,346

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.
	1	2	3	4
1	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (346)			
2	Питание сотрудников (342)			294 395,22
3	Увеличение стоимости основных средств (310)			
4	Увеличение стоимости строительных материалов (344)			
5	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений (347)			
1	Увеличение стоимости основных средств (310)			175 108,50
2	Продукты питания (342)			6 763 304,42
3	Мягкий инвентарь (345)			49 550,00
4	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (346)			485 859,76
5	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений (347)			
6				
Итого:		х	х	7 768 217,90

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 2 и 3.

Исполнитель

(Шайхлисламова Э.Р.)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 135955613336665976574499022560335136778487908063

Владелец Пунполева Светлана Анатольевна

Действителен с 15.06.2023 по 14.06.2024