

Приложение

к Порядку составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений городского округа Навашинский Нижегородской области, утвержденным Постановлением Администрации городского округа Навашинский Нижегородской области от 12 декабря 2019г. №1288

Утверждено

Начальник управления

(подпись)

Управление образования Администрации

городского округа Навашинский

(наименование отраслевого органа (учреждения))

Н.Н. Герасимов

(подпись)

20 25 г.

марта

План финансово-хозяйственной деятельности на 20 25 г.
(на 20 25 г. и плановый период 20 26 и 20 27 годов)

от " 20 " марта 20 25 г.

Орган, осуществляющий

функции и полномочия учредителя Управление образования Администрации городского округа Навашинский

Учреждение Муниципальное дошкольное образовательное учреждение Детский сад №5 "Солнышко"

Единица измерения: руб.

Коды	
20.03.2025	
223D0152	
074	
223D0171	
5223003727	
522301001	
383	

Дата

по Сводному регистру

глава по БК

по Сводному регистру

ИНН

КПП

по ОКЕИ

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма				за пределами планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	797 001,64				
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x					
Доходы, всего:	1000			29 311 862,53	23 027 874,25	23 027 874,25		
в том числе:								
доходы от собственности, всего	1100	120						
в том числе:	1110							

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Суммы				за предельным планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода		
1	2	3	4	5	6	7	8	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		22 989 374,25	22 989 374,25	22 989 374,25		
в том числе:								
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		21 138 000,00	21 138 000,00	21 138 000,00		
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130						
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140						
в том числе:								
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		6 321 259,07	38 500,00	38 500,00		
в том числе:								
целевые субсидии	1410	150		6 321 259,07	38 500,00	38 500,00		
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150						
прочие доходы, всего	1500	180						
в том числе:								
доходы от операций с активами, всего	1900							
в том числе:								
прочие поступления, всего	1980	x		1 229,21				
из них:								
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510		1 229,21			x	
Расходы, всего	2000	x		30 108 864,17	23 027 874,25	23 027 874,25		
в том числе:								
на выплаты персоналу, всего	2100	x		18 371 100,00	18 371 100,00	18 371 100,00	x	
в том числе:								
оплата труда	2110	111		14 121 600,00	14 121 600,00	14 121 600,00	x	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112					x	
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					x	
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		4 249 500,00	4 249 500,00	4 249 500,00	x	
в том числе:								
на выплаты по оплате труда	2141	119		4 249 500,00	4 249 500,00	4 249 500,00	x	
на иные выплаты работникам	2142	119					x	

Наименование показателя	Код статьи	Код по классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма				за пределами планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода		
	2	3	4	5	6	7		8
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131						x
расходы на выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания,	2160	133						x
зависящие от размера денежного довольствия	2170	134						x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2180	139						x
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу,	2181	139						x
подлежащих обязательному страховым взносам	2200	300						x
в том числе:								
на оплату труда стажеров	2210	320						x
социальные и иные выплаты населению, всего	2211	321						x
в том числе:								
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2220	340						x
из них:								
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2230	350						x
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2240	360						x
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки проектов в области науки, культуры и искусства	2300	850		1 000,00	1 000,00	1 000,00		x
иные выплаты населению	2310	851		1 000,00	1 000,00	1 000,00		x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2320	852						x
из них:								
налог на имущество организаций и земельный налог	2330	853						x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2400	x						x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2410	613						x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2420	623						x
из них:								
гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2430	634						x
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2440	810						x
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2450	862						x
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2460	863						x
взносы в международные организации	2500	x						x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2520	831						x
иные выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2600	x		11 736 764,17	4 655 774,25	4 655 774,25		x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения								
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего								

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243		6 318 102,07	0,00	0,00	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		3 625 432,89	2 863 774,25	2 863 774,25	
из них:							
закупка энергетических ресурсов	2641	247		1 793 229,21	1 792 000,00	1 792 000,00	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственным (муниципальными) учреждениями	2651	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственным (муниципальными) учреждениями	2652	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100					x
в том числе:							
налог на прибыль	3010						x
налог на добавленную стоимость	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход	3030						x
Прочие выплаты, всего	4000	x					x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					x

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации и Российской Федерации <10.1>	Сумма				за пределами планового периода
					на 20 25 г. (текущий финансовый год)	на 20 26 г. (первый год планового периода)	на 20 27 г. (второй год планового периода)		
1	2	3	4		5	6	7	8	
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	x		11 736 764,17	4 655 774,25	4 655 774,25		
	в том числе:								
	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 14, ст. 1652; 2018, № 32, ст. 5104) (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 30, ст. 4571; 2018, № 32, ст. 5135) (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ)	26100	x						
1.1	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26200	x						
1.2	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26300	x						
	в том числе:								
1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310	x						
	из них <10.1>:	26310.1	x						
1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320	x						
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400	x		11 736 764,17	4 655 774,25	4 655 774,25		
	в том числе:								
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x		3 527 598,30	2 765 900,00	2 765 900,00		
	в том числе:								
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x		3 527 598,30	2 765 900,00	2 765 900,00		
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412	x						
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x		6 321 259,07	38 500,00	38 500,00		
	в том числе:								
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x						
	из них <10.1>:	26421.1	x						
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422	x						
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	x						

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации и Российской Федерации <10.1>	Сумма				за пределами планового периода
					на 20 25 г. (текущий финансовый год)	на 20 26 г. (первый год планового периода)	на 20 27 г. (второй год планового периода)	на 20 27 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4		5	6	7	8	
	из них <10.1>:	26430.1	x						
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x						
	в том числе:								
1.4.4.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x						
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26442	x						
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x		1 887 906,80	1 851 374,25	1 851 374,25		
	в том числе:								
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x		1 887 906,80	1 851 374,25	1 851 374,25		
	из них <10.1>:	26451.1	x						
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x						
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	x		11 736 764,17	4 655 774,25	4 655 774,25		
	в том числе по году начала закупки:	26510			11 736 764,17	4 655 774,25	4 655 774,25		
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x						
	в том числе по году начала закупки:	26610							

Руководитель учреждения (уполномоченное лицо учреждения) _____ Е.А. Куприянова (подпись) _____ (фамилия, имя, отчество)

Исполнитель _____ Л.А. Ботова (подпись) _____ 5 64 66 (фамилия, имя, отчество)

_____ (подпись) _____ (фамилия, имя, отчество)

« 20 » _____ марта 20 25 г.

СОГЛАСОВАНО

(подпись)
Начальник планово-экономического отдела
(наименование должности уполномоченного лица отразившего органа)
_____ Е.И. Демин _____
(подпись) (фамилия, имя, отчество)

« 20 » _____ марта 20 25 г.

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности МБДОУ детский сад №5 "Солнышко" на 2025 год
от 20.03.2025 г

1. Расчеты (обоснования) по доходам

Остаток на начало текущего финансового года - 797001,64 руб., увеличение остатка денежных средств за счет возврата ледигорской задолженности-1229,21 руб.

1.1. Доходы от субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

КБК 130 аналитический код 131

126 воспитанников*111738 руб. (норматив)*94%+1713200,0 руб.(ФОТ с начислением руков. и прочего персонала)+6190500,0 руб.(общехозяйственные затраты)=21138000,0 руб.

1.2. Доходы в виде целевых субсидий

КБК 150 аналитический код 152

на финансовое обеспечение осуществления присмотра и ухода за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также за детьми с туберкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования

1 воспитанник*38453 руб.(норматив)=38500,0 руб.

на капитальный ремонт системы отопления - 4940315,79 руб., в т.ч. областные средства - 4693300,0 руб., софинансирование местных средства 5% - 247015,79 руб.

на капитальный ремонт (проектно-сметная документация)-1342443,28 руб.

1.3. Доходы от поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности

родительская плата - 2413 руб.х76 дет.х75%х11 мес. =1512951,0 руб.

родительская плата - 1206,50 руб. х34 дет. х75% х11 мес. = 338423,25 руб.

2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов

111 (код 211)

2.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб. в том числе:				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 х гр. 4 х (1 + гр. 8 / 100) х гр. 9 х 12)
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	доплаты не входящие в круг должностных	по выплатам стимулирующего характера		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	руководители(областной)	1	60 975,00	39 478,00	0,00	0,00	21 497,00		731 700,00
2	педагогические работники(областной)	15,1	40 445,36	23 225,38	0,00	0,00	17 219,98		7 328 700,00
3	помощники воспитателей(областной)	8,05	23 755,69	9 700,00	2 910,00	0,00	11 145,69		2 294 800,00
4	административно-хозяйственный персонал(областной)	2	25 150,00	5 708,00	0,00	0,00	19 442,00		603 600,00
5	административно-хозяйственный персонал(местный)	11,3	22 955,75	6 551,27	406,63	0,00	15 997,85		3 112 800,00
	Итого:	37,45	31 311,97	х	х	0,00	х	х	14 071 600,00

1.4. Расчеты (обоснования) 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 (козгу 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, всего	х	3 095 752,00
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	14 071 600,00	3 095 752,00
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, всего	х	436 219,60
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	14 071 600,00	408 076,40
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%	14 071 600,00	28 143,20
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, всего (по ставке 5,1%)	14 071 600,00	717 528,40
	Итого:	х	4 249 500,00

1.5. Расчеты (обоснования) социальных пособий и компенсаций персоналу в денежной форме

Код видов расходов 111 (козгу 266)

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности	10	2	2500,0	50 000,00
	Итого:	х	х	х	50 000,00

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

Код видов расходов 851 (козгу 291)

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 х гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
1	налог на имущество	45500	2,2	1 000,00
	Итого:		х	1 000,00

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг и закупку энергетических ресурсов

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

Код видов расходов 244 (козгу 221)

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Абонентская плата за номер(местный)	1	12	616,67	7 400,00
2	Услуги интернет(местный)	1	12	2500,00	30 000,00
	Итого:	х	х	х	37 400,00

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Код видов расходов 247 (козгу 223)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)
1	2	3	4	5	6
1	теплоэнергия, Гкал	448,000	2602,00		1 165 700,00
2	электроэнергия, кВтч	39000,000	10,34		404 529,21
3	водоснабжение, м.куб.	3300,000	15,15		50 000,00
4	водоотведение, м.куб.	3300,000	52,42		173 000,00
Итого:					1 793 229,21

Код видов расходов 244 (козгу 223)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)
1	2	4	5	6	7
1	вывоз ТКО, м.куб.	46,000	663,04		30 500,00
Итого:					30 500,00

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

Код видов расходов 244 (козгу 225)

Код видов расходов 244 (код 223)				
№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	техническое обслуживание пожарной сигнализации	здание МБДОУ Детский сад №5 "Солнышко" по адресу:ул.Приозерна я.д.4	12	18 000,00
2	техническое обслуживание тревожной кнопки		12	7 800,00
3	дератизация, дезинфекция		13	47 000,00
4	техническое обслуживание узла учета тепл.энергии		12	33 000,00
5	техническое обслуживание "мониторинг-стрелец"		12	34 500,00
6	тех.обслуживание очистки воды		4	18 380,00
7	видеонаблюдение		12	18 000,00
8	поверка весов		1	5 000,00
9	дезинфекция постельных комплектов		1	30 000,00
10	акарицидная обработка территории от клещей		1	9 900,00
	Итого:	х	х	221 580,00

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

Код видов расходов 244 (козгу 226)

Код видов расходов 244 (код 220)			
№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	пултовая охрана (круглосуточное обслуживание)	1	51 800,00
2	медицинский осмотр(обр. процесс)	1	130 500,00
3	медицинский осмотр	1	41 800,00
4	обучение персонала	4	15 000,00
5	хим.анализы, производственный контроль	2	40 000,00
6	выполнение расчета платежей за негативное воздействие на окружающую среду	2	4 000,00
7	изготовление сертификата ЭП	2	5 000,00
8	програмная система Парус	1	40 000,00
9	аттестация рабочего места (персональные данные)	1	70 000,00
10	обучение персонала(род. плата)	4	12 000,00
11	хим.анализы, производственный контроль(род. плата)	2	12 000,00
12	изготовление сертификата ЭП(род. плата)	2	3 000,00
	Итого:	х	425 100,00

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

Код видов расходов 244 (козгу 310)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3)
1	1	2	3	4
1	игрушки шт(обр. процесс)	10	16370,0	163 700,00
2	дидактический материал, шт(обр. процесс)	20	2500,0	50 000,00
3	игровая мебель (обр. процесс), шт.	20	3750,0	75 000,00

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Код видов расходов 247 (козгу 223)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	3	4	5	6
1	теплоэнергия, Гкал	448,000	2602,00		1 165 700,00
2	электроэнергия, кВтч	39000,000	10,34		404 529,21
3	водоснабжение, м.куб.	3300,000	15,15		50 000,00
4	водоотведение, м.куб.	3300,000	52,42		173 000,00
Итого:					1 793 229,21

Код видов расходов 244 (козгу 223)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	4	5	6	7
1	вывоз ТКО, м.куб.	46,000	663,04		30 500,00
Итого:					30 500,00

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

Код видов расходов 244 (козгу 225)

Наименование расходов				
№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	техническое обслуживание пожарной сигнализации	здание МБДОУ Детский сад №5 "Солнышко" по адресу: ул. Приозерна я, д.4	12	18 000,00
2	техническое обслуживание тревожной кнопки		12	7 800,00
3	дератизация, дезинфекция		13	47 000,00
4	техническое обслуживание узла учета тепл.энергии		12	33 000,00
5	техническое обслуживание "мониторинг-стрелок"		12	34 500,00
6	тех.обслуживание очистки воды		4	18 380,00
7	видеонаблюдение		12	18 000,00
8	поверка весов		1	5 000,00
9	дезинфекция постельных комплектов		1	30 000,00
10	акарицидная обработка территории от клещей		1	9 900,00
	Итого:	х	х	221 580,00

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

Код видов расходов 244 (козгу 226)

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	пультная охрана (круглосуточное обслуживание)	1	51 800,00
2	медицинский осмотр(обр. процесс)	1	130 500,00
3	медицинский осмотр	1	41 800,00
4	обучение персонала	4	15 000,00
5	хим.анализы, производственный контроль	2	40 000,00
6	выполнение расчета платежей за негативное воздействие на окружающую среду	2	4 000,00
7	изготовление сертификата ЭП	2	5 000,00
8	программная система Парус	1	40 000,00
9	аттестация рабочего места (персональные данные)	1	70 000,00
10	обучение персонала(род. плата)	4	12 000,00
11	хим.анализы, производственный контроль(род. плата)	2	12 000,00
12	изготовление сертификата ЭП(род. плата)	2	3 000,00
Итого:			x 425 100,00

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

Код видов расходов 244 (козгу 310)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	игрушки шт(обр. процессе)	10	16370,0	163 700,00
2	дидактический материал,шт(обр. процессе)	20	2500,0	50 000,00
3	игровая мебель (обр. процессе),шт.	20	3750,0	75 000,00

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности МБДОУ "детский сад №5 "Солнышко" на 2026 год

1. Расчеты (обоснования) по доходам

Остаток на начало текущего финансового года - 0,00 руб.

1.1 Доходы от субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания
КБК 130 аналитический код 131

126 воспитанников* 111738 руб. (норматив)*9,4%+1713200,0 руб. (ФОТ с начислением руков. и прочего персонала)+6190500,0 руб.(общехозяйственные затраты)=21 138 000,0 руб.
1.2 Доходы в виде целевых субсидий
КБК 150 аналитический код 152

на финансовое обеспечение осуществления присмотра и ухода за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также за детьми с туберкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования

1 воспитанник*38453 руб.(норматив)=38500,0 руб.

1.3 Доходы от поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности
родительская плата – 2413 руб.х76 дет. х 75% х 11 мес. =1512951,0 руб.

родительская плата – 1206,50 руб. х34 дет. х75% х 11 мес. = 338423,25 руб.

2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов

111 (код 211)

2.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб. в том числе:					Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 х гр. 4 х (1 + гр. 8 / 100) х гр. 9 х 12)
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	доплаты не входящие в круг должностных	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	руководители(областной)	1	60 975,00	39 478,00	0,00	0,00	21 497,00			731 700,00
2	педагогические работники(областной)	15,1	40 445,36	23 225,38	0,00	0,00	17 219,98			7 328 700,00
3	помощники воспитателей(областной)	8,05	23 755,69	9 700,00	2 910,00	0,00	11 145,69			2 294 800,00
4	административно-хозяйственный персонал(областной)	2	25 150,00	5 708,00	0,00	0,00	19 442,00			603 600,00
5	административно-хозяйственный персонал(местный)	11,3	22 955,75	6 551,27	406,63	0,00	15 997,85			3 112 800,00
	Итого:	37,45	31 311,97	х	х	0,00	х	х	х	14 071 600,00

1.4. Расчеты (обоснования) 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 (козгу 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, всего	x	3 095 752,00
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	14 071 600,00	3 095 752,00
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, всего	x	436 219,60
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	14 071 600,00	408 076,40
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%	14 071 600,00	28 143,20
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, всего (по ставке 5,1%)	14 071 600,00	717 528,40
Итого:		x	4 249 500,00

1.5. Расчеты (обоснования) социальных пособий и компенсаций персоналу в денежной форме

Код видов расходов 111 (козгу 266)

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности	10	2	2500,0	50 000,00
Итого:		x	x	x	50 000,00

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

Код видов расходов 851 (козгу 291)

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
1	налог на имущество	45500	2,2	1 000,00
Итого:			x	1 000,00

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг и закупку энергетических ресурсов

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

Код видов расходов 244 (козгу 221)

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Абонентская плата за номер(местный)	1	12	616,67	7 400,00
2	Услуги интернет(местный)	1	12	2500,00	30 000,00
Итого:		x	x	x	37 400,00

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Код видов расходов 247 (косгу 223)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)
1	2	3	4	5	6
1	теплоэнергия, Гкал	448,000	2602,00		1 165 700,00
2	электроэнергия, кВтч	39000,000	10,34		403 300,00
3	водоснабжение, м.куб.	3300,000	15,15		50 000,00
4	водоотведение, м.куб.	3300,000	52,42		173 000,00
Итого:					1 792 000,00

Код видов расходов 244 (косгу 223)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)
1	2	4	5	6	7
1	вывоз ТКО, м.куб.	46,000	663,04		30 500,00
Итого:					30 500,00

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

Код видов расходов 244 (косгу 225)

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	техническое обслуживание пожарной сигнализации	здание МБДОУ Детский сад №5 "Солнышко" по адресу: ул. Приозерна я.д.4	12	18 000,00
2	техническое обслуживание тревожной кнопки		12	7 800,00
3	дератизация, дезинфекция		13	47 000,00
4	техническое обслуживание узла учета тепл.энергии		12	33 000,00
5	техническое обслуживание "мониторинг-стрелец"		12	34 500,00
6	тех.обслуживание очистки воды		4	17 000,00
7	видеонаблюдение		12	18 000,00
	Итого:	х	х	175 300,00

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

Код видов расходов 244 (косгу 226)

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	пультовая охрана (круглосуточное обслуживание)	1	51 800,00
2	медицинский осмотр(обр. процесс)	1	130 500,00
3	медицинский осмотр	1	41 800,00
4	обучение персонала(род. плата)	4	12 000,00
5	хим. анализы, производственный контроль(род. плата)	2	12 000,00
6	изготовление сертификата ЭП(род. плата)	2	3 000,00
Итого:			x 251 100,00

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

Код видов расходов 244 (косгу 310)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3)
1	1	2	3	4
1	игрушки шт(обр. процесс)	10	16370,0	163 700,00
2	дидактический материал, шт(обр. процесс)	20	2500,0	50 000,00
3	игровая мебель (обр. процесс), шт.	20	3750,0	75 000,00
4	мебель для образ. процесса (столы и стульчики детские), шт	10	5000,0	50 000,00
5	спортивное оборудование для образовательного процесса, шт	10	5000,0	50 000,00
Итого:			x	388 700,00

Код видов расходов 244 (косгу 342)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	продукты питания, кг (род. плата)	9200	196,5	1 807 920,00
2	продукты питания, кг(дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	113	309,7	35 000,00
Итого:			x	1 842 920,00

Код видов расходов 244 (косгу 344)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	строительные материалы шт.	73,1	0,0	0,00
Итого:			x	0,00

Код видов расходов 244 (косгу 346)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	канцелярские принадлежности,шт(обр. процесс)	250	371,6	92 900,00
2	методическая литература,шт(обр. процесс)	100	250,0	25 000,00
3	хозяйственные расходы,шт (род.плата)	73,1	225,1	16 454,25
4	хозяйственные расходы,шт(дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	20	175,0	3 500,00
Итого:			x	137 854,25

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности МБДОУ детский сад №5 "Солнышко" на 2027 год

1. Расчеты (обоснования) по доходам

Остаток на начало текущего финансового года - 0,00 руб.

1.1 Доходы от субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания
КБК 130 аналитический код 131

126 воспитанников * 111738 руб. (норматив) * 94% + 1713200,0 руб. (ФСОГ с начислением руков. и прочего персонала) + 6190500,0 руб. (общехозяйственные затраты) = 21 138 000,0 руб.

1.2 Доходы в виде целевых субсидий
КБК 150 аналитический код 152

на финансовое обеспечение осуществления присмотра и ухода за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также за детьми с туберкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования

1 воспитанник * 38453 руб. (норматив) = 38500,0 руб.

1.3 Доходы от поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности
родительская плата - 2413 руб. x 76 дет. x 75% x 11 мес. = 1512951,0 руб.
родительская плата - 1296,50 руб. x 34 дет. x 75% x 11 мес. = 338423,25 руб.

2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов

111 (код 211)

2.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент Т	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационног о характера	доплаты не входящие в круг должностных	по выплатам стимулирующе го характера		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
1	руководители(областной)	1	60 975,00	39 478,00	0,00	0,00	21 497,00		731 700,00
2	педагогические работники(областной)	15,1	40 445,36	23 225,38	0,00	0,00	17 219,98		7 328 700,00
3	помощники воспитателей(областной)	8,05	23 755,69	9 700,00	2 910,00	0,00	11 145,69		2 294 800,00
4	административно-хозяйственный персонал(областной)	2	25 150,00	5 708,00	0,00	0,00	19 442,00		603 600,00
5	административно-хозяйственный персонал(местный)	11,3	22 955,75	6 551,27	406,63	0,00	15 997,85		3 112 800,00
Итого:		37,45	31 311,97	x	x	0,00	x	x	14 071 600,00

1.4. Расчеты (обоснования) 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 (коды 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, всего	x	3 095 752,00
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	14 071 600,00	3 095 752,00
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, всего	x	436 219,60
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	14 071 600,00	408 076,40
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%	14 071 600,00	28 143,20
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, всего (по ставке 5,1%)	14 071 600,00	717 528,40
	Итого:	x	4 249 500,00

1.5. Расчеты (обоснования) социальных пособий и компенсаций персоналу в денежной форме

Код видов расходов 111 (коды 266)

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности	10	2	2500,0	50 000,00
	Итого:	x	x	x	50 000,00

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

Код видов расходов 851 (коды 291)

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
1	налог на имущество	45500	2,2	1 000,00
	Итого:	.	x	1 000,00

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг и закупку энергетических ресурсов

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

Код видов расходов 244 (коды 221)

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Абонентская плата за номер(местный)	1	12	616,67	7 400,00
2	Услуги интернет(местный)	1	12	2500,00	30 000,00
	Итого:	x	x	x	37 400,00

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Код видов расходов 247 (козгу 223)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	3	4	5	6
1	теплоэнергия, Гкал	448,000	2602,00		1 165 700,00
2	электроэнергия, кВтч	39000,000	10,34		403 300,00
3	водоснабжение, м.куб.	3300,000	15,15		50 000,00
4	водоотведение, м.куб.	3300,000	52,42		173 000,00
Итого:					1 792 000,00

Код видов расходов 244 (козгу 223)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	4	5	6	7
1	вывоз ТКО, м.куб.	46,000	663,04		30 500,00
Итого:					30 500,00

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

Код видов расходов 244 (козгу 225)

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	техническое обслуживание пожарной сигнализации	здание МБДОУ Детский сад №5 "Солнышко" по адресу: ул. Приозерная, д.4	12	18 000,00
2	техническое обслуживание тревожной кнопки		12	7 800,00
3	дератизация, дезинфекция		13	47 000,00
4	техническое обслуживание узла учета тепл. энергии		12	33 000,00
5	техническое обслуживание "мониторинг-стрелса"		12	34 500,00
6	тех. обслуживание очистки воды		4	17 000,00
7	видеонаблюдение		12	18 000,00
Итого:		х	х	175 300,00

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

Код видов расходов 244 (козгу 226)

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	пультная охрана (круглосуточное обслуживание)	1	51 800,00
2	медицинский осмотр(обр. процесс)	1	130 500,00
3	медицинский осмотр	1	41 800,00
4	обучение персонала(род. плата)	4	12 000,00
5	хим.анализы, производственный контроль(род. плата)	2	12 000,00
6	изготовление сертификата ЭП(род. плата)	2	3 000,00
Итого:		х	251 100,00

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

Код видов расходов 244 (козгу 310)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	игрушки шт(обр. процесс)	10	16370,0	163 700,00
2	дидактический материал,шт(обр. процесс)	20	2500,0	50 000,00
3	игровая мебель (обр. процесс),шт.	20	3750,0	75 000,00
4	мебель для образ. процесса (столы и стульчики детские),шт	10	5000,0	50 000,00
5	спортивное оборудование для образовательного процесса,шт	10	5000,0	50 000,00
Итого:		х	х	388 700,00

Код видов расходов 244 (косягу 342)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	продукты питания, кг (род. плата)	9200	196,5	1 807 920,00
2	продукты питания, кг (дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	113	309,7	35 000,00
	Итого:		x	1 842 920,00

Код видов расходов 244 (косягу 344)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	строительные материалы шт.	73,1	0,0	0,00
	Итого:		x	0,00

Код видов расходов 244 (косягу 346)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	канцелярские принадлежности, шт (обр. процесс)	250	371,6	92 900,00
2	методическая литература, шт (обр. процесс)	100	250,0	25 000,00
3	хозяйственные расходы, шт (род. плата)	73,1	225,1	16 454,25
4	хозяйственные расходы, шт (дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	20	175,0	3 500,00
	Итого:		x	137 854,25

Код видов расходов 244 (косгу 342)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	продукты питания, кг (род. плата)	9200	196,5	1 807 920,00
2	продукты питания, кг(дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	113	309,7	35 000,00
Итого:			х	1 842 920,00

Код видов расходов 244 (косгу 344)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	строительные материалы шт.	73,1	0,0	0,00
Итого:			х	0,00

Код видов расходов 244 (косгу 346)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	канцелярские принадлежности,шт(обр. процесс)	250	371,6	92 900,00
2	методическая литература,шт(обр. процесс)	100	250,0	25 000,00
3	хозяйственные расходы,шт (род.плата)	73,1	225,1	16 454,25
4	хозяйственные расходы,шт(дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	20	175,0	3 500,00
Итого:			х	137 854,25