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

Утверждаю
Начальник управления
(наименование должности уполномоченного лица)
Управление образования Администрации городского округа Навашинский
(наименование отраслевого органа (учреждения))
_____ Н.Н.Герасимов
(подпись) (расшифровка подписи)
"26" декабря 20 24 г.

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

от "26" декабря 20 24 г.

| | Коды |
|---|---|
| Дата | 26.12.2024 |
| по Сводному реестру | 223D0152 |
| глава по БК | 074 |
| по Сводному реестру | 223D0171 |
| ИНН | 5223003727 |
| КПП | 522301001 |
| по ОКЕИ | 383 |

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя Управление образования Администрации городского округа Навашинский

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

Единица измерения: руб.

**Раздел 1. Поступления и выплаты**

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации | Аналитический код | Сумма | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | на 20 25 г. текущий финансовый год | на 20 26 г. первый год планового периода | на 20 27 г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Остаток средств на начало текущего финансового года | 0001 | x | x | | | | |
| Остаток средств на конец текущего финансового года | 0002 | x | x | | | | |
| **Доходы, всего:** | **1000** | | | 29 310 633,32 | 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 | Сумма | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | на 20 25 г. текущий финансовый год | на 20 26 г. первый год планового периода | на 20 27 г. второй год планового периода | за пределами 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: | 1310 | 140 | | | | | |
| 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 | | | | | |
| из них: увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет | 1981 | 510 | | | | | x |
| | | | | | | | |
| **Расходы, всего** | **2000** | **x** | | 29 310 633,32 | 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 строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации | Аналитический код | Сумма | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | на 20 25 г. текущий финансовый год | на 20 26 г. первый год планового периода | на 20 27 г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| 1 | 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, зависящие от размера денежного довольствия | 2160 | 133 | | | | | x |
| иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания | 2170 | 134 | | | | | x |
| страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами | 2180 | 139 | | | | | x |
| в том числе: на оплату труда стажеров | 2181 | 139 | | | | | x |
| социальные и иные выплаты населению, всего | 2200 | 300 | | | | | x |
| в том числе: социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат | 2210 | 320 | | | | | x |
| из них: пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств | 2211 | 321 | | | | | x |
| выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда | 2220 | 340 | | | | | 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 | 2230 | 350 | | | | | x |
| иные выплаты населению | 2240 | 360 | | | | | x |
| уплата налогов, сборов и иных платежей, всего | 2300 | 850 | | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | x |
| из них: налог на имущество организаций и земельный налог | 2310 | 851 | | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | x |
| иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина | 2320 | 852 | | | | | x |
| уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей | 2330 | 853 | | | | | x |
| безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего | 2400 | x | | | | | x |
| из них: гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям | 2410 | 613 | | | | | x |
| гранты, предоставляемые автономным учреждениям | 2420 | 623 | | | | | x |
| гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений) | 2430 | 634 | | | | | x |
| гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам | 2440 | 810 | | | | | x |
| взносы в международные организации | 2450 | 862 | | | | | x |
| платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями | 2460 | 863 | | | | | x |
| прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг) | 2500 | x | | | | | x |
| исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения | 2520 | 831 | | | | | x |
| расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего | 2600 | x | | 10 938 533,32 | 4 655 774,25 | 4 655 774,25 | |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации | Аналитический код | Сумма | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | на 20 25 г. текущий финансовый год | на 20 26 г. первый год планового периода | на 20 27 г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| в том числе:<br>закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ | 2610 | 241 | | | | | |
| закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества | 2630 | 243 | | 6 282 759,07 | 0,00 | 0,00 | |
| прочую закупку товаров, работ и услуг, всего | 2640 | 244 | | 2 863 774,25 | 2 863 774,25 | 2 863 774,25 | |
| из них: | | | | | | | |
| закупка энергетических ресурсов | 2641 | 247 | | 1 792 000,00 | 1 792 000,00 | 1 792 000,00 | |
| | | | | | | | |
| капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего | 2650 | 400 | | | | | |
| в том числе:<br>приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями | 2651 | 406 | | | | | |
| строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями | 2652 | 407 | | | | | |
| **Выплаты, уменьшающие доход, всего** | **3000** | **100** | | | | | x |
| в том числе:<br>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:<br>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 Российской Федерации <10.1> | Сумма | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | на 20 25 г. (текущий финансовый год) | на 20 26 г. (первый год планового периода) | на 20 27 г. (второй год планового периода) | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1** | **Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего** | **26000** | x | | 10 938 533,32 | 4 655 774,25 | 4 655 774,25 | |
| 1.1 | в том числе:<br>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 | | | | | |
| 1.2 | по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ | 26200 | x | | | | | |
| 1.3 | по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ | 26300 | x | | | | | |
| 1.3.1 | в том числе:<br>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 | | 10 938 533,32 | 4 655 774,25 | 4 655 774,25 | |
| 1.4.1 | в том числе:<br>за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания | 26410 | x | | 2 765 900,00 | 2 765 900,00 | 2 765 900,00 | |
| 1.4.1.1 | в том числе:<br>в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26411 | x | | 2 765 900,00 | 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 | |
| 1.4.2.1 | в том числе:<br>в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26421 | x | | 6 321 259,07 | 38 500,00 | 38 500,00 | |
| | 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 Российской Федерации <10.1> | Сумма | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | на 20 25 г. (текущий финансовый год) | на 20 26 г. (первый год планового периода) | на 20 27 г. (второй год планового периода) | за пределами 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 | | | | | |
| 1.4.4.1 | в том числе: 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 | | 1 851 374,25 | 1 851 374,25 | 1 851 374,25 | |
| 1.4.5.1 | в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26451 | x | | 1 851 374,25 | 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 | | 10 938 533,32 | 4 655 774,25 | 4 655 774,25 | |
| | в том числе по году начала закупки: | 26510 | | | 10 938 533,32 | 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) — заведующий (должность) — (подпись) — Е.А.Куприянова (расшифровка подписи)

Исполнитель — экономист (должность) — Л.А.Ботова (фамилия, инициалы) — 5 64 66 (телефон)

" 26 " декабря 20 24 г.

СОГЛАСОВАНО

начальник планово-экономического отдела
(наименование должности уполномоченного лица отраслевого органа)

(подпись) — Е.И.Демина (расшифровка подписи)

" 26 " декабря 20 24 г.

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

от 26.12.2024 г

### 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.(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.

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

на капитальный ремонт (проектно-сметная документация)-1 342 443,28 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. 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 (косгу 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 | Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 х гр. 4 х (1 + гр. 8 / 100) х гр. 9 х 12) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | всего | в том числе: | | | | | | |
| | | | | по должностному окладу | по выплатам компенсационного характера | доплаы 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 | x | x | 0,00 | x | 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 (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, 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 (косгу 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: | x | x | x | 50 000,00 |

**3. Расчет (обоснование) 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. (гр. 3 х 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 (косгу 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: | 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.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.энегии | | 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: | х | **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: | | х | **388 700,00** |

**Код видов расходов 244 (косгу 342)**

| № п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр. 2 х 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 х 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 х 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** |

## 6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта

**Код видов расходов 243 (косгу 225)**

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

| № п/п | Наименование расходов | Объект | Количество работ (услуг) | Стоимость работ (услуг), руб. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | капитальный ремонт стстемы отопления | здание МБДОУ Детский сад №5 "Солнышко" по адресу:ул.Приозерная,д.4 | 1 | 4 940 315,79 |
| | Итого: | х | х | 4 940 315,79 |

**Код видов расходов 243 (косгу 226)**

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

| № п/п | Наименование расходов | Количество договоров | Стоимость услуги, руб. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | экспертиза сметной документации | 1 | 1 342 443,28 |
| | Итого: | х | 1 342 443,28 |

## 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)*94%+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 (косгу 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 | Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 х гр. 4 х (1 + гр. 8 / 100) х гр. 9 х 12) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | всего | в том числе: | | | | | | |
| | | | | по должностному окладу | по выплатам компенсационного характера | доплаы 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 | x | x | 0,00 | x | 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 (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, 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 (косгу 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 (косгу 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 (косгу 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.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.энегии | | 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: | х | **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: | | х | **388 700,00** |

**Код видов расходов 244 (косгу 342)**

| № п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр. 2 х 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 х 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 х 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** |

## 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.(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 (косгу 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 | Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 х гр. 4 х (1 + гр. 8 / 100) х гр. 9 х 12) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | всего | в том числе: | | | | | | |
| | | | | по должностному окладу | по выплатам компенсационного характера | доплаы 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 | x | x | 0,00 | x | 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 (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, всего | x | 3 095 752,00 |
| 1.1 | в том числе:<br>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:<br>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 (косгу 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 (косгу 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 (косгу 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.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.энегии | | 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: | x | x | **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 х 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 х 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 х 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** |