

Приложение

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

Утверждаю

Начальник управления



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.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Управление образования Администрации городского округа Навашинский

Учреждение Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад комбинированного типа №8 "Ласточка"

Единица измерения: руб.

Коды	
26.12.2024	
223D0152	
074	
223D0172	
5223003692	
522301001	
383	

Дата
по Сводному реестру
глава по БК
по Сводному реестру
ИНН
КПП
по ОКЕИ

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
	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			44 414 199,50	44 414 199,50	49 354 515,29	
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				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 28 г. третий год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		44 337 399,50	44 337 399,50	44 337 399,50		
в том числе:								
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета субъекта государственного образования, созданного учреждения	1210	130		3 767 899,50	3 767 899,50	3 767 899,50		
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:								
прочие доходы от сумм принудительного изъятия	1310	140						
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		76 800,00	76 800,00	5 017 115,79		
в том числе:								
целевые субсидии	1410	150		76 800,00	76 800,00	5 017 115,79		
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		44 414 199,50	44 414 199,50	49 354 515,29		
в том числе:								
на выплаты персоналу, всего	2100	x		35 281 300,00	35 281 300,00	35 281 300,00		x
в том числе:								
оплата труда	2110	111		27 079 400,00	27 079 400,00	27 079 400,00		x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		60 000,00	60 000,00	60 000,00		x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных поручений	2130	113						x
изъятия по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		8 141 900,00	8 141 900,00	8 141 900,00		x
в том числе:								
на выплаты по оплате труда	2141	119		8 141 900,00	8 141 900,00	8 141 900,00		x
на иные выплаты работникам	2142	119						x

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
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания расходы на выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания, зависящие от размера денежного довольствия иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами в том числе: за службу труда стажеров социальные и иные выплаты населению, всего в том числе: социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат из них: пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств специального фонда 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 иные выплаты населению уплата налогов, сборов и иных платежей, всего из них: налог на имущество организаций и земельный налог иные налоги (исключенные в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственные пошлины уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего из них: гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям гранты, предоставляемые автономным учреждениям гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений) гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам взносы в международные организации платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг) исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2150	131				x	
	2160	133				x	
	2170	134				x	
	2180	139				x	
	2181	139				x	
	2200	300				x	
	2210	320				x	
	2211	321				x	
	2220	340				x	
	2230	350				x	
	2240	360				x	
	2300	850			10 000,00	10 000,00	x
	2310	851			10 000,00	10 000,00	x
	2320	852					x
	2330	853					x
	2400	x					x
	2410	613					x
	2420	623					x
	2430	634					x
	2440	810					x
2450	862					x	
2460	863					x	
2500	x					x	
2520	831					x	
2600	x			9 122 899,50	9 122 899,50	14 063 215,29	x

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	на 20 28 г. третий 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				4 940 315,79		
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		5 600 834,82	5 600 834,82	5 600 834,82		
из них:								
закупка энергетических ресурсов, всего	2641	247		3 522 064,68	3 522 064,68	3 522 064,68		
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400						
в том числе:								
приобретение объектов недвижимого имущества государственным (муниципальным) учреждениями	2651	406						
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственным (муниципальным) учреждениями	2652	407					x	
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 субвенции	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				за предоставленный плановый период
					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		9 122 899,50	9 122 899,50	14 063 215,29		
	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 июня 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		9 122 899,50	9 122 899,50	14 063 215,29		
	в том числе:								
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x		5 278 200,00	5 278 200,00	5 278 200,00		
	в том числе:								
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x		5 278 200,00	5 278 200,00	5 278 200,00		
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		76 800,00	76 800,00	5 017 115,79		
	в том числе:								
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x		76 800,00	76 800,00	5 017 115,79		
	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 должности	Коды строки	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации в 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.	
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:	26441	x						
1.4.4.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26442	x						
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26450	x		3 767 899,50	3 767 899,50	3 767 899,50		
1.4.5	за счет прочих источников финансирования								
	в том числе:	26451	x		3 767 899,50	3 767 899,50	3 767 899,50		
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	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 в том числе по году начала закупки.	26500	x		9 122 899,50	9 122 899,50	14 063 215,29		
		26510			9 122 899,50	9 122 899,50	14 063 215,29		
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки в том числе по году начала закупки.	26600	x						
		26610							

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

Исполнитель

Заведующий (должность) Иванова Т.В. Мазина (расшифровка подписи)

Экономист (должность) Л.А. Ботова 5 64 66 (телефон)

« 26 » декабря 20 24 г.

СОГЛАСОВАНО

начальник планово-экономического отдела

(подпись)

Е.И. Демина

(расшифровка подписи)

« 26 » декабря 20 24 г.

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности МБДОУ детский сад комбинированного вида №8 "Ласточка" на 2025 год
от 26.12.2024 г

1. Расчеты (обоснования) по доходам

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

1.1 Доходы от субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

КБК 130 аналитический код 131

191 воспитанников * 11734,0 руб. (норматив) * 94% + 2080900,0 руб. (ФОТ с начислением руков. и прочего персонала) + 13673100,0 руб. (общехозяйственные затраты) = 35815500,0 руб.

11 воспитанников * 274993,0 руб. (норматив) * 94% + 977900,0 руб. (ФОТ с начислением руков. и прочего персонала) + 932790,0 руб. (общехозяйственные затраты) = 4754000,0 руб.

1.2 Доходы в виде целевых субсидий

КБК 150 аналитический код 152

на финансовое обеспечение оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной правомерной доход деятельности обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования

2 воспитанника * 38453 руб. (норматив) = 76800,0 руб.

1.3 Доходы от предоставления услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной правомерной доход деятельности

родительская плата - 2413,00 руб. x 142 дет. x 75% x 12мес. = 3083814,00 руб.

родительская плата - 1206,50 руб. x 63 дет. x 75% x 12мес. = 684085,50 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	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 компенсационного характера	долями не входящими в круг должностных	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	руководители (областной)	2		35 530,00	0,00	0,00	31 770,00			1 615 200,00
2	руководители (местный)	2	48 908,33	31 582,60	0,00	0,00	17 326,33			1 173 800,00
3	педагогические работники (областной)	22,3	48 253,36	23 322,03	0,00	0,00	24 931,33			12 912 600,00
4	помощники воспитателей (областной)	12,65	23 754,94	9 700,00	2 910,00	0,00	11 144,94			3 606 000,00
5	административно-хозяйственный персонал (областной)	3	24 994,44	5 708,00	0,00	0,00	19 286,44			899 800,00
6	административно-хозяйственный персонал (местный)	24,5	22 965,99	6 533,50	489,26	0,00	15 943,23			6 752 000,00
	Итого:	66,45	28 033,40	x	x	0,00	x	x	x	26 959 400,00

1.2. Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда

Код видов расходов 112 (коды 212)

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день,	Количество работников,	Количество платежей в год	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x
1	2	3	4	5	6
1	выплата молодым специалистам	5000,00	1	12	60 000,00
	Итого:	x	x	x	60 000,00

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	5 931 068,00
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	26 959 400,00	5 931 068,00
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	835 741,40
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	26 959 400,00	781 822,60
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%	26 959 400,00	53 918,80
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%)	26 959 400,00	1 375 090,60
	Итого:	x	8 141 900,00

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	25	2	2400,0	120000,00
	Итого:	x	x	x	120000,00

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	454550	2,2	10000,00
	Итого:		x	10000,00

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)	4	12	606,25	29 100,00
2	Услуги интернет(местный)	4	12	862,50	41 400,00
	Итого:	x	x	x	70 500,00

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг**Код видов расходов 247 (коды 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	6
1	теплоэнергия, Гкал	553,000	3467,74		1 917 657,83
2	электроэнергия, кВтч	127000,000	10,67		1 355 200,00
3	водоснабжение, м.куб.	2674,330	18,40		49 207,60
4	водоотведение, м.куб.	3166,800	63,15		199 999,25
	Итого:				3 522 064,68

Код видов расходов 3522064,68

№ 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.	117,700	783,02		92 161,44
	Итого:				92 161,44

6.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества**Код видов расходов 244 (коды 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 №8 "Листочка" по адресу: ул. 1 Мая, д. 1, 2, 3	12	47 400,00
2	техническое обслуживание тревожной кнопки		12	23 400,00
3	дератизация		16	53 453,88
4	техническое обслуживание узла учета тепл. энергии		12	59 896,00
5	техническое обслуживание "мониторинг-стрелок"		12	103 500,00
6	тех. обслуживание очистки воды		4	45 472,00
	Итого:	x	x	333 121,88

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг**Код видов расходов 244 (коды 226)**

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	тревожная кнопка	1	155 052,00
2	медицинский осмотр(обр процесс)	1	171 000,00
3	медицинский осмотр	1	84 000,00
	Итого:	x	410 052,00

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов**Код видов расходов 244 (коды 310)**

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	2	3	4	4
1	игровое оборудование, шт (обр процесс)	120	4995,0	599 400,00
2	учебные пособия, шт (обр процесс)	450	335,3	150 900,00
	Итого:	x	x	750 300,00

Код видов расходов 244 (коды 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)	14500	251,6	3 647 899,50
2	продукты питания, кг(дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	184	379,9	69 900,00
Итого:			x	3 717 799,50

Код видов расходов 244 (коды 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(род. плата)	250	0,0	0,00
Итого:			x	0,00

Код видов расходов 244 (коды 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)	500	200,0	100 000,00
2	хозяйственные расходы,шт(род.пл)	1500	66,7	100 000,00
3	хозяйственные расходы,шт(дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	24	287,5	6 900,00
Итого:			x	206 900,00

Код видов расходов 244 (коды 349)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	подарки первоклассникам,шт(род.плата)	50	400,0	20 000,00
Итого:			x	20 000,00

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности МБДОУ детский сад комбинированного вида №8 "Ласточка" на 2026 год

1. Расчеты (обоснования) по доходам

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

1.1 Доходы от субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

КБК 130 аналитический код 131

191 воспитанников* 111738,0 руб. (норматив)*94%-2080900,0 руб.(ФОТ с начислением руков. и прочего персонала)+13673100,0 руб.(общехозяйственные затраты)=35815500,0 руб.

11 воспитанников*274093,0 руб. (норматив)*94%-977900,0 руб.(ФОТ с начислением руков. и прочего персонала)+932700,0 руб.(общехозяйственные затраты)=4754000,0 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 tuberкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования

2 воспитанник*38453 руб.(норматив)=76800,0 руб.

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

родительская плата - 2413,00 руб. х 142 дет.х 75% х 12мес. = 3083814,00 руб.

родительская плата - 1206,50 руб. х 63 дет.х 75% х 12мес. = 684085,50 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	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)
			всего	в том числе:						
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	доплата не входящие в круг должностных	по выплатам стимулирующие по характеру			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	руководители(областной)	2		35 530,00	0,00	0,00	31 770,00			1 615 200,00
2	руководители(местный)	2	48 908,33	31 582,00	0,00	0,00	17 326,33			1 173 800,00
3	педагогические работники(областной)	22,3	48 253,36	23 322,03	0,00	0,00	24 931,33			12 912 600,00
4	помощники воспитателей(областной)	12,65	23 754,94	9 700,00	2 910,00	0,00	11 144,94			3 606 000,00
5	административно-хозяйственный персонал(областной)	3	24 994,44	5 708,00	0,00	0,00	19 286,44			899 800,00
6	административно-хозяйственный персонал(местный)	24,5	22 965,99	6 533,50	489,26	0,00	15 943,23			6 752 000,00
	Итого:	66,45	28 033,40	x	x	0,00	x	x	x	26 959 400,00

1.2. Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда

Код видов расходов 112 (коды 212)

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день,	Количество работников,	Количество платежей в год	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	выплата молодым специалистам	5000,00	1	12	60 000,00
	Итого:	х	х	х	60 000,00

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	х	5 931 068,00
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	26 959 400,00	5 931 068,00
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	835 741,40
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	26 959 400,00	781 822,60
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%	26 959 400,00	53 918,80
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%)	26 959 400,00	1 375 090,60
	Итого:	х	8 141 900,00

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	25	2	2400,0	120000,00
	Итого:	х	х	х	120000,00

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	454550	2,2	10000,00
	Итого:		х	10000,00

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)	4	12	606,25	29 100,00
2	Услуги интернет(местный)	4	12	862,50	41 400,00
	Итого:	x	x	x	70 500,00

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг
Код видов расходов 247 (коды 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	6
1	теплоэнергия, Гкал	553,000	3467,74		1 917 657,83
2	электроэнергия, кВтч	127000,000	10,67		1 355 200,00
3	водоснабжение, м.куб.	2674,330	18,40		49 207,60
4	водоотведение, м.куб.	3166,800	63,15		199 999,25
	Итого:				3 522 064,68

Код видов расходов 3522064,68

№ 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.	117,700	783,02		92 161,44
	Итого:				92 161,44

6.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества
Код видов расходов 244 (коды 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 №8 "Ласточка" по адресу: ул. 1 Мая, д. 1, 2, 3	12	47 400,00
2	техническое обслуживание тревожной кнопки		12	23 400,00
3	дератизация		16	51 453,88
4	техническое обслуживание узла учета тепл. энергии		12	59 896,00
5	техническое обслуживание "мониторинг-стрелок"		12	103 500,00
6	тех. обслуживание очистки воды		4	45 472,00
	Итого:	x	x	333 121,88

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг
Код видов расходов 244 (коды 226)

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	тревожная кнопка	1	155 052,00
2	медицинский осмотр(обр процесс)	1	171 000,00
3	медицинский осмотр	1	84 000,00
	Итого:	x	410 052,00

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов
Код видов расходов 244 (коды 310)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	игровое оборудование, шт (обр процесс)	120	4995,0	599 400,00
2	учебные пособия, шт (обр процесс)	450	335,3	150 900,00
	Итого:	x	x	750 300,00

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)	14500	251,6	3 647 899,50
2	продукты питания, кг(дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	184	379,9	69 900,00
	Итого:		х	3 717 799,50

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(род. плата)	250	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)	500	200,0	100 000,00
2	хозяйственные расходы,шт(род.пл)	1500	66,7	100 000,00
3	хозяйственные расходы,шт(дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	24	287,5	6 900,00
	Итого:		х	206 900,00

Код видов расходов 244 (косгу 349)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	подарки первоклассникам,шт(род.плата)	50	400,0	20 000,00
	Итого:		х	20 000,00

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности МБДОУ детский сад комбинированного вида №8 "Ласточка" на 2027 год

1. Расчеты (обоснования) по доходам

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

1.1 Доходы от субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

КБК 130 аналитический код 131

19) воспитанников * 111738,0 руб. (норматив) * 94% + 2080900,0 руб. (ФОТ с начислением рук. и прочего персонала) + 13673100,0 руб. (обихозяйственные затраты) = 33815500,0 руб.

11 воспитанников * 274993,0 руб. (норматив) * 94% + 977900,0 руб. (ФОТ с начислением рук. и прочего персонала) + 932700,0 руб. (обихозяйственные затраты) = 475400,0 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 тугоухой и легкой умственной отсталостью, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования

2 воспитанник * 38453 руб. (норматив) = 76906,0 руб.

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

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

родительская плата - 2413,00 руб. x 142 дет x 75% x 12мес. = 3083814,00 руб.

родительская плата - 1206,50 руб. x 63 дет x 75% x 12мес. = 684085,50 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	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	доплаты не входящие в круг должностных	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	руководители(областной)	2		35 530,00	0,00	0,00	31 770,00			1 615 200,00
2	руководители(местный)	2	48 908,33	31 582,00	0,00	0,00	17 326,33			1 173 800,00
3	педагогические работники(областной)	22,3	48 253,36	23 322,03	0,00	0,00	24 931,33			12 912 600,00
4	педагогические работники(областной)	12,65	23 754,94	9 700,00	2 910,00	0,00	11 144,94			3 666 000,00
5	административно-хозяйственный персонал(областной)	3	24 994,44	5 708,00	0,00	0,00	19 286,44			899 800,00
6	административно-хозяйственный персонал(местный)	24,5	22 965,99	6 533,50	489,26	0,00	15 943,23			6 752 000,00
Итого:			28 033,40	x	x	0,00	x	x	x	26 959 400,00

1.2. Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда

Код видов расходов 112 (коды 212)

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в	Количество работников,	Количество платежей в год	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	выплата молодым специалистам	5000,00	1	12	60 000,00
	Итого:	х	х	х	60 000,00

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	х	5 931 068,00
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	26 959 400,00	5 931 068,00
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	835 741,40
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	26 959 400,00	781 822,60
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%	26 959 400,00	53 918,80
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%)	26 959 400,00	1 375 090,60
	Итого:	х	8 141 900,00

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 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности	25	2	2400,0	120000,00
	Итого:	х	х	х	120000,00

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 х гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
1	налог на имущество	454550	2,2	10000,00
	Итого:		х	10000,00

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)	4	12	606,25	29 100,00
2	Услуги интернет(местный)	4	12	862,50	41 400,00
	Итого:	x	x	x	70 500,00

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	4	5	6	6
1	теплоэнергия, Гкал	553,000	3467,74		1 917 657,83
2	электроэнергия, кВтч	127000,000	10,67		1 355 200,00
3	водоснабжение, м.куб.	2674,330	18,40		49 207,60
4	водоотведение, м.куб.	3166,800	63,15		199 999,25
	Итого:				3 522 064,68

Код видов расходов 3522064,68

№ 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.	117,700	783,02		92 161,44
	Итого:				92 161,44

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 №8 "Ласточка" по адресу: ул. 1 Мая, д. 1	12	47 400,00
2	техническое обслуживание тревожной кнопки		12	23 400,00
3	дератизация		16	53 453,88
4	техническое обслуживание узла учета теплoэнергии		12	59 896,00
5	техническое обслуживание "мониторинг-стрелок"		12	103 500,00
6	тех.обслуживание очистки воды		4	45 472,00
	Итого:	x	x	333 121,88

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	тревожная кнопка	1	155 052,00
2	медицинский осмотр(обр процесс)	1	171 000,00
3	медицинский осмотр	1	84 000,00
	Итого:	x	410 052,00

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	игровое оборудование, шт (обр процесс)	120	4995,0	599 400,00
2	учебные пособия, шт (обр процесс)	450	335,3	150 900,00
	Итого:	x	x	750 300,00

Код видов расходов 244 (коды 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)	14500	251,6	3 647 899,50
2	продукты питания, кг(дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	184	379,9	69 900,00
Итого:			x	3 717 799,50

Код видов расходов 244 (коды 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(род. плата)	250	0,0	0,00
Итого:			x	0,00

Код видов расходов 244 (коды 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)	500	200,0	100 000,00
2	хозяйственные расходы, шт(род. пл)	1500	66,7	100 000,00
3	хозяйственные расходы, шт(дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	24	287,5	6 900,00
Итого:			x	206 900,00

Код видов расходов 244 (коды 349)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	подарки первоклассникам, шт(род.плата)	50	400,0	20 000,00
Итого:			x	20 000,00

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

Код видов расходов 243 (коды 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 системы электроснабжения	здание МБДОУ Детский сад №8 "Ласточка" по адресу: ул. 1 Мая, д.1	1	4 940 315,79
Итого:		x	x	4 940 315,79