

**ПЛАН
финансово - хозяйственной деятельности
на 2019 год**

« 09 » апреля 2019г.

Наименование муниципального учреждения: муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 85" города Чебоксары Чувашской Республики

Номер лицевого счета: 201561005880 / 211561005880

ИНН / КПП: 2129034850 / 213001001

Наименование органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя: Управление образования администрации города Чебоксары

Единица измерения: руб.

Формы по КОД	КОД
Дата	« 09 » апреля 2019г.
по ОКВЭД	
Главы по ОК	
по ОКЕИ	383

I. Сведения о деятельности муниципального учреждения

1.1. Цели деятельности муниципального учреждения:

- создание условий для успешного формирования личности ребенка и здорового образа жизни;
- обеспечение образовательно-рекреативного, социально-личностного, художественно-эстетического и физического развития детей;
- воспитание с учетом возрастных категорий детей гражданственности, уважения к правам и свободам человека, любви к окружающей природе, Родине, семье;
- развитие социальной компетентности и приобщение детей к общечеловеческим ценностям личности;
- взаимодействие с семьей детей для обеспечения полноценного, комфортного, эмоционального развития личности ребенка;
- оказание консультативной и методической помощи родителям (законным представителям) по вопросам воспитания, обучения и развития детей;
- учреждение обеспечивает воспитание, обучение и развитие, а также присмотр, уход и оздоровление детей в возрасте от 2 месяцев до 7 лет;
- развитие и социализацию детей через взаимодействие воспитательно-образовательного процесса в условиях двусторонней.

1.2. Виды деятельности муниципального учреждения:

- реализация основной общеобразовательной программы дошкольного образования, разработанных, утвержденных и реализуемых в Учреждении на основе примерных основных общеобразовательных программ дошкольного образования, разработка которых обеспечивается уполномоченным федеральным органом по основе федеральных требований;
- содержание ребенка в Учреждении;

1.3. Перечень работ (услуг), осуществляемых на платной основе:

- предоставление услуг по содержанию ребенка в Учреждении (включая питание, присмотр, уход, оздоровление, воспитание, обучение, развитие, а также образовательные программы, не предусмотренные соответствующими образовательными программами, а также образовательными стандартами, устанавливаемыми в соответствии с Законом Российской Федерации «Об образовании»;
- предоставление дошкольного образования в аренду с согласия учредителя в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и муниципальными правовыми актами муниципального образования города Чебоксары – столицы Чувашской Республики.

II. Показатели финансового состояния муниципального учреждения на "01" января 2019г.

Наименование показателя	Сумма
1	2
I. Нефинансовые активы, всего:	2 087 481,35
из них:	
1.1. Общая балансовая стоимость недвижимого муниципального имущества, всего	0,00
в том числе:	
1.1.1. Стоимость имущества, приобретенного собственным имуществом муниципальным учреждением на праве оперативного управления	0,00
1.1.2. Стоимость имущества, приобретенного муниципальным учреждением за счет выделенных собственным имуществом учреждения средств	
1.1.3. Стоимость имущества, приобретенного муниципальным учреждением (подарочником) за счет доходов, полученных от приносящей доход деятельности	
1.1.4. Остаточная стоимость недвижимого муниципального имущества	0,00
1.2. Общая балансовая стоимость движимого муниципального имущества, всего	2 087 481,35
в том числе:	
1.2.1. Общая балансовая стоимость материального движимого имущества	725 049,26
1.2.2. Остаточная стоимость материального движимого имущества	279 802,27
II. Финансовые активы, всего	
из них:	
2.1. Денежные средства муниципального бюджетного учреждения, всего:	
в том числе:	
2.1.1. Денежные средства муниципального учреждения на лицевых счетах (счетах)	
2.2. Иные финансовые инструменты	
2.3. Дебиторская задолженность по расходам	
2.3.1. Дебиторская задолженность по выданным авансам, причисленным за счет средств, полученных из бюджета, всего	
в том числе:	
2.3.1.1. по выданным авансам на услуги связи	
2.3.1.2. по выданным авансам на транспортные услуги	
2.3.1.3. по выданным авансам на коммунальные услуги	
2.3.1.4. по выданным авансам на услуги по содержанию имущества	
2.3.1.5. по выданным авансам на прочие услуги	
2.3.1.6. по выданным авансам на приобретение основных средств	
2.3.1.7. по выданным авансам на приобретение нематериальных активов	
2.3.1.8. по выданным авансам на приобретение внеоборотных активов	
2.3.1.9. по выданным авансам на приобретение материальных запасов	
2.3.1.10. по выданным авансам на прочие расходы	
2.3.2. Дебиторская задолженность по выданным авансам за счет доходов, полученных от приносящей доход деятельности, всего	
в том числе:	
2.3.2.1. по выданным авансам на услуги связи	
2.3.2.2. по выданным авансам на транспортные услуги	
2.3.2.3. по выданным авансам на коммунальные услуги	
2.3.2.4. по выданным авансам на услуги по содержанию имущества	
2.3.2.5. по выданным авансам на прочие услуги	
2.3.2.6. по выданным авансам на приобретение основных средств	
2.3.2.7. по выданным авансам на приобретение нематериальных активов	
2.3.2.8. по выданным авансам на приобретение внеоборотных активов	
2.3.2.9. по выданным авансам на приобретение материальных запасов	
2.3.2.10. по выданным авансам на прочие расходы	
2.3.3. Прочая дебиторская задолженность по расходам	
2.4. Дебиторская задолженность по доходам	
Примечание: Нефинансовые и финансовые активы (строка 410 формы 0503730)	
III. Обязательства, всего	
из них:	
3.1. Долговые обязательства	
3.2. Просроченная кредиторская задолженность	
3.3. Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками за счет средств бюджета, всего:	
в том числе:	
3.3.1. по начисленным на выплаты по оплате труда	
3.3.2. по оплате услуг связи	
3.3.3. по оплате транспортных услуг	
3.3.4. по оплате коммунальных услуг	
3.3.5. по оплате услуг по содержанию имущества	

**IV. Показатели вычетов по расходам на закупку товаров, работ и услуг учреждения
за "01" января 2019г.**

Наименование показателя	Код строки	Год начала зачета	Сумма вычетов по расходам на закупку товаров, работ и услуг, руб. (с точностью до двух знаков после запятой) - (0,00)								
			за 2018г.			в 2019г.			в соответствии с Федеральным законом от 14 июля 2011 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"		
			на 2018г. отчетный финансовый год	1-й кв. отчетного периода	2-й кв. отчетного периода	на 2019г. отчетный финансовый год	1-й кв. отчетного периода	2-й кв. отчетного периода	на 2019г. отчетный финансовый год	1-й кв. отчетного периода	2-й кв. отчетного периода
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Вычеты по расходам на закупку товаров, работ, услуг, всего:	9001	к	1 714 189,20	3 709 189,20	3 709 189,20	1 714 189,20	3 709 189,20	3 709 189,20	0,00	0,00	0,00
в том числе: за вычеты контрактов, заключенных до начала отчетного финансового года	9001	к									
на закупку товаров, работ, услуг по году начала зачета	2001	2019г.	1 714 189,20	3 709 189,20	3 709 189,20	1 714 189,20	3 709 189,20	3 709 189,20			

**V. Сведения о средствах, поступивших во исполнение распоряжения учреждения
за "01" января 2019г.**

Наименование показателя	Код строки	Сумма, руб. (с точностью до двух знаков после запятой) - (0,00)
Остаток средств на начало года	2	0,00
Остаток средств на конец года	020	0,00
Поступления	030	
Выплаты	040	

**VI. Сравнительная информация
за "01" января 2019г.**

Наименование показателя	Код строки	Сумма, тыс. руб.
Объем обязательств, всего	1	0,00
Объем обязательств по контрактам (в части исполнения государственных (муниципальных) заданий и соглашений)	010	0,00
Объем средств, поступивших во исполнение распоряжения, всего	050	к

Руководитель учреждения

Зам.гл.бухгалтера МБУ "ДРМОУ г. Чобсары"

Инициалы

телефон 23-12-02
с 09 по январь 2019г.



 (подпись) **Татьяна Владимировна**
 (подпись) **Татьяна Владимировна**

 (подпись) **Наталья Валерьевна**
 (подпись) **Наталья Валерьевна**



**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 85" города Чебоксары Чувашской
Республики
на 2019 год**

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (по строку 210)

Источники финансового обеспечения: Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания
 Код видов расходов: **111 (КОСГУ 211)**

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, человек	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Коэффициент выплаты к должностному окладу, %	Региональный коэффициент	Финансовый результат в год, руб. (гр. 7 + гр. 8 + (гр. 9 - гр. 10) + гр. 11 + гр. 12)
			всего	из должностного оклада	из выплаты вознаграждения за выслугу лет			
1	Административно-хозяйственный персонал	1,00	34 875,75	34 875,75			348 757,50	
2	Педагогический персонал	13,00	18 900,37	11 163,00		1,546,37	2 759 642,15	
3	Учебно-педагогический персонал	7,73	14 288,64	11 163,00		1 116,64	1 227 866,70	
4	Прочий персонал	18,23	12 396,37	11 163,00		1 237,37	2 212 006,43	
Итого:			66 473,13	58 163,00			6 708 272,78	

* Показатели ставки тарифа, дифференцируемые по классу профессионального уровня, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2007 г. № 179-ФЗ "О ставках тарифа по оплате труда для работников государственных и муниципальных учреждений" и профессиональные тарифы на 2019 год (Удмуртская Республика) Российской Федерации, 2019, № 10, от 20.09.2018, № 11, от 10.09.2018.

1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки (КОСГУ 212)

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	Прожитие, суточные, проезд (в т.ч. стоимость проезда авт.)				0,00
Итого:					0,00

1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, выполняющих работы	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пошагово) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	Выплаты по уходу за ребенком (от 1,5 до 3 лет)		12	50	0,00
Итого:					0,00

1.4. Расчет (обоснования) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг, перевозок	Цена услуги перевозок, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	Транспортные услуги (плата за проезд, проездные в др., в т.ч. стоимость проезда авт.)			0,00
Итого:				0,00

1.5. Расчет (обоснования) расходов на оплату прочих работ, услуг (КОСГУ 226)

№ п/п	Наименование расходов	Стоимость услуги НДС, руб.
1	Прочие работы, услуги: (исполнение расходов связанных с командировками (проездными, суточными в др.), исполнение расходов по содержанию в др., в т.ч. стоимость проезда авт.)	0,00
Итого:		0,00

1.6. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

№ п/п	Наименование государственных и бюджетных фондов	Граничная величина для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.
1	Наименование на выплаты за отчетный период, всего		2 929 888,88
2	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего		1 467 400,00
2.1	в том числе:		
2.1.1	за ставку 22,0%		1 467 400,00
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего		266 776,88
2.1	в том числе:		
2.1.1	обязательные страховые взносы на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством (по ставке 2,9%)		773 430,00
2.1.2	обязательные страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (по ставке 0,2%)		17 340,00
2	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 4,5%)		345 830,00
Итого:			2 929 888,88

обязательные страховые и медицинские взносы на обязательное медицинское страхование в 2019 году (Удмуртская Республика) Российской Федерации, 2019, № 10, от 20.09.2018, № 11, от 10.09.2018.

2. Расчет (обоснования) расходов на закупку товаров, работ, услуг

2.1. Расчет (обоснования) расходов на оплату услуг связи (КОСГУ 221)

№ п/п	Наименование расходов	Количество единиц, перевозок	Количество абонентов в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	Услуги связи: телефон, интернетная связь (в т.ч. стоимость проезда авт.)		12	2 080,33	25 000,00
2	Услуги связи: интернет в т.ч. стоимость проезда авт.		12	1 175,00	13 500,00
3	Услуги связи: мобильная связь, передача, передача данных (в т.ч. стоимость проезда авт.)				40 200,00
Итого:					82 700,00

2.2. Расчет (обоснования) расходов на оплату транспортных услуг (КОСГУ 222)

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг, перевозок	Цена услуги перевозок, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	Транспортные услуги (в т.ч. стоимость проезда авт.)			0,00
Итого:				0,00

2.3. Расчет (обоснования) расходов на оплату коммунальных услуг (КОСГУ 223)

№ п/п	Наименование расходов	Размер потребления ресурса	Тариф (в рублях НДС), руб.	Налоговая ставка, %	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	Электроэнергия (кВт), в т.ч. стоимость проезда авт.	9625,37	0,80		7 700,30
2	Тепловая энергия (Гкал), в т.ч. стоимость проезда авт.	296,51	1 476,00		437 800,00
3	Газовые коммунальные услуги (куб. м), в т.ч. стоимость проезда авт.	0,00	34,00		0,00
4	Водоснабжение, водосточные, канализационные и прочие коммунальные услуги (куб. м), в т.ч. стоимость проезда авт.	495,34	17,00		8 420,78
5	Плата за воду (куб. м), в т.ч. стоимость проезда авт.	0,00	7 000,00		0,00
6	Плата за отбор сточных вод (мгн. или кварт.), в т.ч. стоимость проезда авт.	4,00			0,00
Итого:					473 921,08

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения
муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 85" города Чебоксары Чувашской Республики
на 2019 год

Источник финансового обеспечения

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)
Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)

Код видов расходов **111 (КОСГУ 211)**

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднегодовой размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Региональный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 6 / 100) x гр. 7 x 12)
			всего	по должностному окладу	в том числе: по выплатам компенсационного характера			
1	Административно-управленческий персонал	1,00	958,33	958,33			11 500,00	
2	Педагогический персонал	13,60	1 338,85	1 338,85			218 500,00	
3	Учебно-воспитательный персонал	7,75	0,00	0,00			0,00	
3	Прочий персонал	15,55	0,00	0,00			0,00	
Итого:			2 297,18				229 000,00	

* Указаны ставки тарифов, дифференцированные по классу профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2008 г. № 179-ФЗ "О ставках тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и труде"

Код видов расходов **112 (КОСГУ 212)**

1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки (КОСГУ 212)

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	Прожитие, Суточные, Прочие (в т.ч. задолженность прошлых лет)				
Итого:					3 000,00

1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком (КОСГУ 206)

Код видов расходов **112 (КОСГУ 206)**

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (месячно) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	Выплаты по уходу за ребенком (от 1,5 до 3 лет)	0	12	50	0,00
Итого:					0,00

1.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

Код видов расходов **112 (КОСГУ 222)**

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	Транспортные услуги (билеты за проезд, проездные и др.), в т.ч. задолженность прошлых лет			5 000,00
Итого:				5 000,00

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

Код видов расходов **112 (КОСГУ 226)**

№ п/п	Наименование показателей	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	Прочие работы, услуги: (возмещение расходов связанных с командировками (проездные, суточные и др.), возмещение расходов на медицинск и др.), в т.ч. задолженность прошлых лет	5 000,00
Итого:		5 000,00

Код видов расходов **118 (КОСГУ 213)**

1.6. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.
1	Начисления на выплаты по оплате труда, всего		60 400,00
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего		44 000,00
1.1	по ставке 22,0%		44 000,00
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего		6 200,00
	в том числе:		
2.1	обязательное социальное страхование по случаю временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%		5 800,00
2.2	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%		400,00
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)		10 200,00
Итого:			60 400,00

* Указаны ставки тарифов, дифференцированные по классу профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2008 г. № 179-ФЗ "О ставках тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и труде"

2. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов **244**

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество единиц	Количество платных в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	Услуги связи: телефон, электронная почта (в т.ч. задолженность прошлых лет)		12	25,00	300,00
2	Услуги связи: интернет, в т.ч. задолженность прошлых лет		12	8,33	100,00
3	Услуги связи: почтовые конверты, марки, пересылка почтовой корреспонденции (в т.ч. задолженность прошлых лет)				100,00
Итого:					500,00

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	Транспортные услуги (в т.ч. задолженность прошлых лет)			3 000,00
Итого:				3 000,00

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

№ п/п	Наименование показателей	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Налоговая, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	Коммунальные услуги (электроэнергия, тепловая энергия, горячее водоснабжение, водоснабжение, водотопление, поставка газа, плата за сброс сточных вод), в т.ч. задолженность прошлых лет				2 000,00
Итого:					2 000,00

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

