

Приложение
к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018 г. № 186п



**План финансово-хозяйственной деятельности на 2024г.
(на 2024 г. и плановый период 2025 и 2026 годов)**

от " 25 " декабря 20 23 г.

Организация, осуществляющая функции и полномочия учредителя:

Управление образования Кушвинского городского округа

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 25 общеразвивающего вида с приоритетным осуществлением деятельности по художественно-эстетическому развитию детей

Учреждение:

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	25.12.2023
по Сводному реестру глава по БК	
по Сводному реестру ИНН	6620007141
КПП	668101001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	1 082 756,32	0	0	
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000		100	42 068 572,73	42 068 572,73	42 068 572,73	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		42 068 572,73	42 068 572,73	42 068 572,73	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета (общинно-правового образования, составившего учреждение)	1210	130		36 525 027,53	36 525 027,53	36 525 027,53	
доходы от приносящей доход деятельности	1211	130		5 543 545,20	5 543 545,20	5 543 545,20	
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					
основные денежные поступления, всего	1400	150					
в том числе:							
прочие доходы, всего	1500	150					
в том числе:							
целевые субсидии	1510	150					
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	150					
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего	1980	x					
из них:	1981	510					x
Расходы, всего	2000	x	200	43 151 329,05	42 068 572,73	42 068 572,73	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	29 984 790,91	29 984 790,91	29 984 790,91	x
в том числе:	2110	111					x
зарплата	2111	111	211	22 921 793,31	22 921 793,31	22 921 793,31	
социальные выплаты и компенсации персоналу в денежной форме		111	266	108 000,00	108 000,00	108 000,00	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	266	0	0	0	x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					x
вносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	6 954 997,60	6 954 997,60	6 954 997,60	x
в том числе:	2141	119					x
на иные выплаты работникам	2142	119	213	6 954 997,60	6 954 997,60	6 954 997,60	x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	134					x
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2170	139					x
в том числе:	2171	139					x
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2172	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:	2211	321					x
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся на счет средств стипендиального фонда	2220	340					x
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, социального обеспечения детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2230	350					x
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	291	610 466,00	610 466,00	610 466,00	x
из них:							
налог на имущество организации и земельный налог	2310	851	291	610 466,00	610 466,00	610 466,00	x
иные налоги (включенные в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации	2320	852	291				x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853					x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации *	Аналитический код *	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 24 г текущий финансовый год	на 20 25 г первый год планового периода	на 20 26 г второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
обязательные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	5					x
из них	2410	810					x
выплаты международным организациям	2420	862					x
выплаты в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств	2430	863					x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	5					x
вред, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	5		12 556 072,14	11 473 315,82	11 473 315,82	
в том числе	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242			x		
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного имущества	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	220	9 642 799,11	8 843 533,76	8 843 533,76	
из них							
услуги связи	2641	244	221	13 635,56	12 680,04	12 680,04	
коммунальные услуги	2642	244	223	182 821,09	170 850,09	170 850,09	
работы услуги по содержанию имущества	2643	244	225	197 912,11	193 714,11	193 714,11	
прочие работы, услуги	2644	244	226	2 508 080,14	2 381 557,34	2 381 557,34	
страхование	2645	244	227	0,00	0,00	0,00	
услуги работы для целей капитальных вложений	2646	244	228	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости основных средств	2647	244	310	187 000,00	187 000,00	187 000,00	
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	2648	244	341	47 746,62	47 746,62	47 746,62	
увеличение стоимости продуктов питания		244	342	6 117 166,18	5 458 920,15	5 458 920,15	
увеличение стоимости горюче-смазочных материалов		244	343	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости строительных материалов		244	344	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости мягкого инвентаря		244	345	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		244	346	392 437,41	391 065,41	391 065,41	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		244	349	0,00	0,00	0,00	
закупка энергетических ресурсов		247	223	2 913 273,03	2 629 782,06	2 629 782,06	
коммунальные услуги		247	223	2 913 273,03	2 629 782,06	2 629 782,06	
увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности с неопределенным сроком полезного использования	2649	244	352	x			
увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности с определенным сроком полезного использования		244	353	x			
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2651	406					
(муниципальными) учреждениями	2652	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100					x
налог на прибыль ⁹	3010						x
налог на добавленную стоимость ⁹	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁹	3030						x
Прочие выплаты, всего ¹⁰	4000	x					x
из них	4010	610					x

* В случае утверждения закона (решения) о бюджете на текущий финансовый год и плановый период

¹ Указывается дата подписания Цели, а в случае утверждения Цели полномочным органом учреждения - дата утверждения Цели

² В графе 3 отражаются

по строкам 1100 - 1900 - коды аналитической группы подвидов доходов бюджетов классификации, доходов бюджетов;

по строкам 1980 - 1990 - коды аналитической группы видов источников финансирования, дефицитов бюджетов классификации, источников финансирования, дефицитов бюджетов;

по строкам 2000 - 2652 - коды видов расходов бюджетов классификации, расходов бюджетов;

по строкам 3000 - 3030 - коды аналитической группы подвидов доходов бюджетов классификации, доходов бюджетов, по которым планируется увеличение налогов, уменьшающих доход (налог на прибыль, налог на добавленную стоимость);

по строкам 4000 - 4040 - коды аналитической группы видов источников финансирования, дефицитов бюджетов классификации, источников финансирования, дефицитов бюджетов;

⁴ В графе 4 указывается код классификации операций сектора государственного управления в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Министра финансов Российской Федерации от 29 ноября 2017 г. № 209н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 февраля 2018 г., регистрационный номер 50003), и (или) коды иных аналитических показателей, в случае, если Порядком органа

⁵ По строкам 0001 и 0002 указывается планируемые суммы обязательств средств на начало и на конец планируемого года, если указанные показатели по решению органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются по типу формирования проекта Цели, либо указывается фактические остатки средств при внесении и изменении в утвержденный Цели после завершения отчетного финансового года

⁶ Показатели прочих поступлений включают в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных займов (микрозаймов), а также за счет возврата

Показатели выплат по расходу на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Цели, подлежат детализации в Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Цели

⁷ Показатель отражается со знаком "минус"

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг¹⁰

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 24 г. (текущий финансовый год)	на 20 25 г. (первый год планового периода)	на 20 26 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	x	12 556 072,14	11 473 315,82	11 473 315,82	
	в том числе:						
	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего (финансового) года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 14, ст. 1652, 2018, № 32, ст. 5104) (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 30, ст. 4571; 2018, № 32, ст. 5135) (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ) ¹²	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 ¹³	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 ¹¹	26300	x				
1.3	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹⁴	26400	x	12 556 072,14	11 473 315,82	11 473 315,82	
1.4	в том числе:						
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	6 636 871,82	6 209 733,53	6 209 733,53	
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x				
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x	6 636 871,82	6 209 733,53	6 209 733,53	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78 1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x				
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁴	26430	x				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x				
1.4.4.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	x				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	5 919 200,32	5 263 582,29	5 263 582,29	
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x	5 919 200,32	5 263 582,29	5 263 582,29	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶	26500	x				
	в том числе по году начала закупки:	26510					
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x	12 556 072,14	11 473 315,82	11 473 315,82	
	в том числе по году начала закупки:	26610					

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий



Трефилова Л.А.

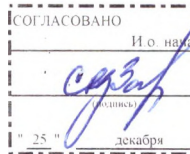
Исполнитель

экономист

Крылова В.В.

2-55-97

" 25 " декабря 20 23 г.

СОГЛАСОВАНО	
И.о. начальника Управления образования Кушвинского городского округа	
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)	
	С.А. Зараменских
(подпись)	(расшифровка подписи)
" 25 " декабря 20 23 г.	

В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализированы показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 26000 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

¹¹ Цифровые показатели и выплаты на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются по выплатам по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключенным в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих графов по строке 26000 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

¹² Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

¹³ Указываются суммы закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.

¹⁴ Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

¹⁵ Указываются суммы закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.

¹⁶ Цифровые показатели и выплаты на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должен быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующим графам государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателя по строке 26430 по соответствующей графе.

**Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 25**

3. Обоснования (расчеты) поступлений от платных образовательных услуг

Код аналитической группы подвида доходов 130

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Стоимость одной услуги за чел, руб.			Объем услуги, чел			Сумма поступлений, руб		
		2024г	2025г	2026г	2024г	2025г	2026г	2024г	2025г	2026г
1	родительская плата	2 828,00	2 828,00	2 828,00	182	182	182	4 941 081,60	4 941 483,46	4 941 483,46
2	питание сотрудников	x	x	x	x	x	x	262 800,00	262 800,00	262 800,00
3	платные услуги	x	x	x	x	x	x	339 663,60	339 663,60	339 663,60
	Итого:	x	x	x	x	x	x	5 543 545,20	5 543 947,06	5 543 947,06

Код аналитической группы подвида доходов 130

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2024г	2025г	2026г
1	соглашение № 15 от 25.12.2023	36 525 027,53	36 525 027,53	36 525 027,53
	Итого:	36 525 027,53	36 525 027,53	36 525 027,53

Код аналитической группы подвида доходов 150

Источник финансового обеспечения субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2024г	2025г	2026г
	Итого:	0,00	0,00	0,00

Код аналитической группы подвида доходов 160

Источник финансового обеспечения субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2024г	2025г	2026г
	Итого:	0,00	0,00	0,00

Код аналитической группы подвида доходов 140

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2024г	2025г	2026г
		0	0	0
		0	0	0
	Итого:	0	0	0

**Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МА,ДОУ № 25 КФО (4)**

1. Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда (строка 2110)

Код видов расходов **111**

Источник финансового обеспечения **Субсидия на выполнение муниципального задания**

1.1.1. Расчет фонда оплаты труда на 2024 год (на текущий финансовый год) КОСГУ (211)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты			Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.	
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Административно - управленческий персонал	1,00	63 335,68	40 043,00	0,00	23 292,68	9500,35	874 032,38	874 032,45
2	Педагогический персонал	22,25	44 312,46	29 564,99	2270,41	12477,06	6646,87	13 606 141,15	13 606 138,25
3	Учебно - вспомогательный персонал	20,25	20 186,28	17 477,00	0	2709,28	3027,94	5 641 056,53	5 641 055,30
4	Прочий персонал (штатные единицы)	14,50	12 921,25	11550,20	0	1371,05	1938,19	2 585 542,14	2 585 542,00
Итого:		58,00		x	x	x	x	22 706 772,20	22 706 768,00

Обоснования (расчеты) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (266)

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя (местный бюджет)	26 000	26 000	26 000
2	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - руководитель (областной бюджет)	5 000	5 000	5 000
3	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - педагогический персонал (областной бюджет)	54 000,00	54 000	54 000
4	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - прочий персонал (областной бюджет)	23 000	23 000	23 000
Итого:		108 000,00	108 000	108 000

1.1.2. Расчет фонда оплаты труда на 2025 год (на первый год планового периода)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты			Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.	
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Административно - управленческий персонал	1,00	63 335,68	40 043,00	0,00	23 292,68	9500,35	874 032,38	874 032,45
2	Педагогический персонал	22,25	44 312,46	29 564,99	2270,41	12477,06	6646,87	13 606 141,15	13 606 138,25
3	Учебно - вспомогательный персонал	20,25	20 186,28	17 477,00	0	2709,28	3027,94	5 641 056,53	5 641 055,30
4	Прочий персонал (штатные единицы)	14,50	12 921,25	11550,20	0	1371,05	1938,19	2 585 542,14	2 585 542,00
Итого:		58,00		x	x	x	x	22 706 772,20	22 706 768,00

1.1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2026 год (на второй год планового периода)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты			Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.	
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Административно - управленческий персонал	1,00	63 335,68	40 043,00	0,00	23 292,68	9500,35	874 032,38	874 032,45
2	Педагогический персонал	22,25	44 312,46	29 564,99	2270,41	12477,06	6646,87	13 606 141,15	13 606 138,25
3	Учебно - вспомогательный персонал	20,25	20 186,28	17 477,00	0	2709,28	3027,94	5 641 056,53	5 641 055,30
4	Прочий персонал (штатные единицы)	14,50	12 921,25	11550,20	0	1371,05	1938,19	2 585 542,14	2 585 542,00
Итого:		58,00		x	x	x	x	22 706 772,20	22 706 768,00

1.2. Обоснования (расчеты) выплат персоналу по уходу за ребенком (строка 2120)

Код видов расходов 112

Обоснования (расчеты) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме 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
1	2	3	4	5	6
1		x	x	x	
	Итого	x	x	x	

1.3. Обоснования (расчеты) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования (строка 2140)

Код видов расходов 119

Обоснования (расчеты) начисления на выплаты по оплате труда КОСГУ (213)

№ п/п	Наименование показателя	ставка, %	Сумма взноса на 2024г, руб	Сумма взноса на 2025г, руб	Сумма взноса на 2026г, руб
1	Страховые взносы на оплату труда	30,2	6 890 060,00	6 890 060,00	6 890 060,00
	в том числе:				
	административно - управленческий персонал	x	265 467,55	265 467,55	265 467,55
	педагогический персонал	x	4 125 361,75	4 125 361,75	4 125 361,75
	учебно - вспомогательный персонал	x	1 710 544,70	1 710 544,70	1 710 544,70
	прочий персонал (местный бюджет)	x	788 686,00	788 686,00	788 686,00

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 25 КФО (4)

Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг (строка 2640)

Код видов расходов **247**

Источник финансового обеспечения **Субсидия на выполнение муниципального задания**

Обоснования (расчеты) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	теплоэнергия	гКал	550	3309,468	1 819 202,38	1 819 202,38	1 819 202,38
2	химподготовленная вода	м3	133	68,004	9 044,53	9 044,53	9 044,53
3	электроэнергии	кВтТ	86380	9,26	799 878,80	799 878,80	799 878,80
4	<i>теплоэнергия - за счет остатка на лицевом счете</i>				224 600,33	0,00	0,00
5	<i>электроэнергия - за счет остатка на лицевом счете</i>				58 890,64	0,00	0,00
	Итого				2 911 616,68	2 628 125,71	2 628 125,71

Код видов расходов **244**

Источник финансового обеспечения **Субсидия на выполнение муниципального задания**

Обоснования (расчеты) расходов на оплату услуг связи (221)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	услуги Интернет	мес.	12	500,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
2	стационарный телефон	мес.	12	556,67	6 680,04	6 680,04	6 680,04
3	<i>ЕСК - за счет остатка на лицевом счете</i>				500,00	0,00	0,00
4	<i>Ростелеком - за счет остатка на лицевом счете</i>				455,52	0,00	0,00
	Итого				13 635,56	12 680,04	12 680,04

Обоснования (расчеты) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	холодная вода	м3	1990	28,83	57 371,70	57 371,70	57 371,70
2	водоотведение	м3	2123	20,79	44 137,17	44 137,17	44 137,17
3	обращение с ТКО	м3	78	888,99	69 341,22	69 341,22	69 341,22
4	<i>водоснабжение и водоотведение - за счет остатка на лицевом счете</i>				6 984,64	0,00	0,00
5	<i>обращение с ТКО - за счет остатка на лицевом счете</i>				4 986,36	0,00	0,00
	Итого				182 821,09	170 850,09	170 850,09

Обоснования (расчеты) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (225)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	обслуживание приборов учета теплоэнергии	мес	9	1700,00	15 300,00	15 300,00	15 300,00
2	дезинсекция, дератизация, аккарицидная обработка	кол - во в год	4	11013,04	44 052,14	44 052,14	44 052,14
3	обслуживание охранной, пожарной сигнализации и системы оповещения здания	мес	12	1945,00	23 340,00	23 340,00	23 340,00
4	техническое обслуживание системы видеонаблюдения и системы СКУД	мес	12	2000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
5	поверка вентиляционных и дымовых каналов	кол - во в год	1	3500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
6	проверка работоспособности пожарных кранов	кол - во в год	2	2400,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
7	испытание диэлектрических перчаток	кол - во в год	2	1410,00	2 820,00	2 820,00	2 820,00
8	перезарядка огнетушителей	кол - во в год	1	5350,00	5 350,00	5 350,00	5 350,00
9	гидравлические испытания системы отопления	кол - во в год	1	25000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
11	<i>Инженерные сети - за счет остатка на лицевом счете</i>				1 700,00	0,00	0,00
12	<i>ШШ Казначей - за счет остатка на лицевом счете</i>				2 000,00	0,00	0,00
13	<i>Сова - ОКО - за счет остатка на лицевом счете</i>				498,00	0,00	0,00
	Итого				152 360,14	148 162,14	148 162,14

Обоснования (расчеты) расходов на оплату прочих работ, услуг (226)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	измерение физических факторов, проведение лабораторных исследований	х	х	х	53 825,64	53 825,64	53 825,64
2	медосмотр сотрудников	чел.	57	2250,00	128 250,00	128 250,00	128 250,00
	медосмотр сотрудников	чел.	17	960,00	16 320,00	16 320,00	16 320,00
3	мониторинг охранно-пожарной сигнализации	мес.	12	2209,00	26 508,00	26 508,00	26 508,00
4	круглосуточная охрана стационарных объектов с выездом оперативной группы, оборудованных средствами охранно пожарной сигнализации	мес.	12	2200,00	26 400,00	26 400,00	26 400,00
5	физическая охрана осуществляемая сотрудниками ЧОП	х	х	х	1 932 480,00	1 932 480,00	1 932 480,00
	централизованная охрана объектов ОВО	мес.	12	3295,20	39 542,40	39 542,40	39 542,40
6	право пользования программой ЭВМ	х	х	х	2 880,00	2 880,00	2 880,00
7	обучение ПБ и ОТ и ЧС, оказание пмп, гигиеническое обучение сотрудников	х	х	х	81 588,80	81 588,80	81 588,80
	обследование сотрудников на рото и норо вирусную инфекцию	чел.	41	1479,50	60 659,50	60 659,50	60 659,50
	лицензия на использование программного обеспечения	х	х	х	10 320,00	10 320,00	10 320,00
	активация сервиса техподдержки - обеспечение каналов связи	х	х	х	2 783,00	2 783,00	2 783,00
8	курсы повышения квалификации (областной бюджет)	х	х	х	0,00	0,00	0,00
9	<i>Сова - ОККО - за счет остатка на лицевом счете</i>				498,00	0,00	0,00
10	<i>Сова - Благодать - за счет остатка на лицевом счете</i>				2 000,00	0,00	0,00
11	<i>Выезд - за счет остатка на лицевом счете</i>				124 024,80	0,00	0,00
	Итого				2 508 080,14	2 381 557,34	2 381 557,34

Обоснования (расчеты)увеличение стоимости основных средств (310)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение учебного оборудования для детей (областной бюджет)	х	х	х	187 000,00	187 000,00	187 000,00
	Итого				187 000,00	187 000,00	187 000,00

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости лекарственных препаратов (341)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение вакцины	х	х	х	47 746,62	47 746,62	47 746,62
	Итого				47 746,62	47 746,62	47 746,62

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости продуктов питания (342)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение продуктов питания для детей льготных категорий	х	х	х	296 955,75	296 955,75	296 955,75
2	приобретение продуктов питания ООО "Молочная Благодать" - приобретение йогурта	х	х	х	73 398,00	73 398,00	73 398,00
	Итого				370 353,75	370 353,75	370 353,75

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (346)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение моющих, чистящих средств, хоз.инвентарь	х	х	х	256 237,84	256 237,84	256 237,84
2	приобретение предметов гигиены для детей льготных категорий	х	х	х	7 020,00	7 020,00	7 020,00
	Итого			-	263 257,84	263 257,84	263 257,84

Код видов расходов **851**

Обоснования (расчеты) Уплата налога на имущество организаций и земельного налога (291)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	налог на имущество	х	х	х	610 466,00	610 466,00	610 466,00
	Итого				610 466,00	610 466,00	610 466,00

**Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 25 КФО (2)**

1. Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда (строка 2110)

Код видов расходов **111**

Источник финансового обеспечения **Приносящая доход деятельность**

1.1.1. Расчет фонда оплаты труда на 2024 год (на текущий финансовый год) КОСГУ (211)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Педагогический персонал	0,362	40 431,44	40 431,44	0,00	0,00	6064,72	151 484,48	151 484,45
2	Компенсация за неиспользованный отпуск педагогический персонал	x	1 748,36	0	1748,36	0	262,25	18 095,53	18 095,47
3	Прочий персонал	0,50	8 781,72	8 781,72	0,00	0,00	1317,26	45 445,40	45 445,39
Итого:		x		x	x	x	x	215 025,40	215 025,31

Обоснования (расчеты) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (266)

№ п/п	Наименование показателя	Сумма в год, руб
1	пособия за первые три дня временной	
2	пособия за первые три дня временной	
Итого:		

1.1.2. Расчет фонда оплаты труда на 2025 год (на первый год планового периода)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Педагогический персонал	0,362	40 431,44	40 431,44	0,00	0,00	6064,72	151 484,48	151 484,45
2	Компенсация за неиспользованный отпуск педагогический персонал	x	1 748,36	0	1748,36	0	262,25	18 095,53	18 095,47
3	Прочий персонал	0,50	8 781,72	8 781,72	0,00	0,00	1317,26	45 445,40	45 445,39
Итого:		x		x	x	x	x	215 025,40	215 025,31

1.1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2026 год (на второй год планового периода)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Педагогический персонал	0,362	40 431,44	40 431,44	0,00	0,00	6064,72	151 484,48	151 484,45
2	Компенсация за неиспользованный отпуск педагогический персонал	x	1 748,36	0	1748,36	0	262,25	18 095,53	18 095,47
3	Прочий персонал	0,50	8 781,72	8 781,72	0,00	0,00	1317,26	45 445,40	45 445,39
Итого:		x		x	x	x	x	215 025,40	215 025,31

1.2. Обоснования (расчеты) выплат персоналу по уходу за ребенком (строка 2120)

Код видов расходов **112**

Обоснования (расчеты) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме КОСГУ

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	число выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб	Сумма, руб
1	2	3	4	5	6
Итого:		x	x	x	

1.3. Обоснования (расчеты) страховых взносов на обязательное страхование в

Код видов расходов 119

Обоснования (расчеты) начисления на выплаты по оплате труда КОСГУ (213)

№ п/п	Наименование показателя	ставка, %	Сумма взноса на 2024г. руб.	Сумма взноса на 2025г. руб.	Сумма взноса на 2026г. руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	64 937,60	64 937,60	64 937,60
	в том числе:				
	педагогический персонал	x	45 748,30	45 748,30	45 748,30
	Компенсация за неиспользованный отпуск педагогический персонал	x	5 464,81	5 464,81	5 464,81
	прочий персонал	x	13 724,49	13 724,49	13 724,49

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 25 КФО (2)

Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг (строка 2640)

Код видов расходов **247**

Источник финансового обеспечения **Приносящая доход деятельность**

Обоснования (расчеты) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	электроэнергии (платные услуги)	кВтт	179	9,26	1 656,35	1 656,35	1 656,35
	Итого				1 656,35	1 656,35	1 656,35

Код видов расходов **244**

Источник финансового обеспечения **Приносящая доход деятельность**

Обоснования (расчеты) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (225)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	текущий ремонт и устранение аварийных ситуаций внутренних коммуникаций (платные услуги)	х	х	х	45 551,97	45 551,97	45 551,97
	Итого				45 551,97	45 551,97	45 551,97

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости продуктов питания (342)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение продуктов питания - остаток на лицевом счете учреждения (родительская плата)	х	х	х	654 246,03	0,00	0,00
2	приобретение продуктов питания согласно расшифровки по наименованию продуктов	х	х	х	4 825 766,40	4 825 766,40	4 825 766,40
3	питание сотрудников согласно расчета по отчету по стоимости питания за 2023 год	х	х	х	262 800,00	262 800,00	262 800,00
	Итого				5 742 812,43	5 088 566,40	5 088 566,40

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (346)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение предметов личной гигиены для воспитанников согласно расчета поступления родительской платы	х	х	х	115 315,20	115 315,20	115 315,20
2	приобретение канцелярских товаров (платные услуги)	х	х	х	12 492,37	12 492,37	12 492,37
3	остаток на лицевом счете учреждения (неустойка) - приобретение моющих, чистящих средств, хозяйственный инвентарь	х	х	х	1 372,00	0,00	0,00
	Итого				129 179,57	127 807,57	127 807,57

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 176382614773150070335747769939328150673109021973

Владелец Трефилова Любовь Анатольевна

Действителен с 11.04.2023 по 10.04.2024