

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. № 186н



План финансово-хозяйственной деятельности на 2023г.
(на 2023 г. и плановый период 2024 и 2025 годов)

от " 17 " июля 20 23 г.

Орг. осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Управление образования Кузвинского городского округа

Дата 17.07.2023
по Сводному реестру
глава по БК
по Сводному реестру
ИНН 6620007141

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 24
общеразвивающего вида с приоритетным осуществлением деятельности по социально - личностному
развитию детей

Учреждение
Единиц измерения: руб.

КПП 668101001
по ОКЕИ 383

Раздел I. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	х	х	1 246 345,47	0	0	х
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х				х
Доходы, всего:	1000		100	20 523 043,74	16 408 564,82	16 408 564,82	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		20 440 525,74	16 408 564,82	16 408 564,82	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		17 523 870,49	13 491 909,57	13 491 909,57	
доходы от приносящей доход деятельности	1211	130		2 916 655,25	2 916 655,25	2 916 655,25	
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		0,00	0	0	
в том числе:	1310	140					
бюджетные ассигнования, всего	1400	150		82 518,00	0	0	
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150		82 518,00	0	0	
прочие доходы, всего	1500	180					
в том числе:							
целевые субсидии	1510						
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520						
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего ⁶	1980	х					х
из них:	1981	510					
Расходы, всего	2000		200	21 769 389,21	16 408 564,82	16 408 564,82	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	х	210	14 319 260,62	10 390 998,98	10 390 998,98	х
в том числе:	2110	111					х
зарплата		111	211	10 944 896,13	7 927 797,99	7 927 797,99	
социальные выплаты и компенсации персоналу в денежной форме		111	266	53 000,00	53 000,00	53 000,00	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	266	0	0	0	х
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					х
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	3 321 364,49	2 410 200,99	2 410 200,99	х
в том числе:							
на иные выплаты работникам	2141	119					х
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2142	119	213	3 321 364,49	2 410 200,99	2 410 200,99	х
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	134					х
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обязательному страхованию вносимым	2170	139					х
в том числе:							
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2172	139					х
социальные и иные выплаты персоналу, всего	2200	300					х
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					х
из них:	2211	321					х
выплаты стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340					х
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства	2230	350					х
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					х
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	291	112 574,00	112 574,00	112 574,00	х
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	112 574,00	112 574,00	112 574,00	х
иные налоги (включаемые в состав расходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации)	2320	852	291	0,00	0	0	х
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	292	0	0	0	х

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ¹	Аналитический код ²	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
обязательные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:	2410	810					x
взносы в бюджеты народных организаций	2420	862					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных	2430	863					x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x					x
вред, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ³	2600	x		7 337 554,59	5 904 991,84	5 904 991,84	
в том числе:	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	220	6 261 671,77	4 832 433,55	4 832 433,55	
из них:							
услуги связи	2641	244	221	15 020,00	14 590,00	14 590,00	
коммунальные услуги	2642	244	223	101 684,01	100 747,53	100 747,53	
работы, услуги по содержанию имущества	2643	244	225	120 208,11	85 063,11	85 063,11	
прочие работы, услуги	2644	244	226	1 684 185,65	1 607 288,77	1 607 288,77	
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	175 518,00	93 000,00	93 000,00	
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в	2648	244	341	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости продуктов питания	244	342	4 043 410,54	2 803 442,52	2 803 442,52		
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	244	346	121 645,46	128 301,62	128 301,62		
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	244	349	0,00	0,00	0,00		
закупка энергетических ресурсов	247	223	1 075 882,82	1 072 558,29	1 072 558,29		
коммунальные услуги	247	223	1 075 882,82	1 072 558,29	1 072 558,29		
увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности с неопределенным сроком полного использования	2649	244	352	x			
увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной	244	353	x				
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными)	2651	406					
(муниципальными) учреждениями	2652	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего⁴	3000	100					x
налог на прибыль ⁵	3010						x
налог на добавленную стоимость ⁶	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁷	3030						x
Прочие выплаты, всего⁸	4000	x					x
из них:	4010	610					x

¹ В случае утверждения закона (решения) о бюджете на текущий финансовый год и плановый период.

² Указывается дата подписания Плана, а в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана.

³ В графе 3 отражаются:

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

по строкам 1980 - 1990 - коды аналитической группы вида 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 подкласса доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплаты налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость).

по строкам 4000 - 4040 - коды аналитической группы вида 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 Министерства 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 указываются планируемые суммы остатков средств на начало и на конец планируемого года, если указанные показатели по решению органа, осуществляющего финансирование и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта Плана, либо указываются фактические остатки средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетного финансового года.

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

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

⁸ 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 23 г. (текущий финансовый год)	на 20 24 г. (первый год планового периода)	на 20 25 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	x	7 337 554,59	5 904 991,84	5 904 991,84	
1.1	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	0,00	0,00	0,00	
1.2	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				
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26300	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 ¹³	26400	x	7 337 554,59	5 904 991,84	5 904 991,84	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	3 215 779,32	3 104 604,26	3 104 604,26	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x				
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x	3 215 779,32	3 104 604,26	3 104 604,26	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x	82 518,00	0,00	0,00	
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x	82 518,00	0,00	0,00	
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	x				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x				
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	x				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	4 039 257,27	2 800 387,58	2 800 387,58	
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x	4 039 257,27	2 800 387,58	2 800 387,58	
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	7 337 554,59	5 904 991,84	5 904 991,84	
	в том числе по году начала закупки:	26610		7 337 554,59	5 904 991,84	5 904 991,84	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий
(подпись)  Вяткина Е.С.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

экономист
(подпись) Крылова В.В. 2-55-97
(фамилия, инициалы) (телефон)

" 17 " июля 20 23 г.

СОГЛАСОВАНО
Начальник Управления образования Кушвинского городского округа
(наименование должности уполномоченного лица органа/учреждения)
 Н.В. Аленгоз
(подпись) (расшифровка подписи)
" 17 " июля 20 23 г.

¹⁰ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

¹¹ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты 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 граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

¹² Указываются суммы 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 Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должен быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе, государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателей строки 26430 по соответствующей графе.

**Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 24**

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		
		2023г	2024г	2025г	2023г	2024г	2025г	2023г	2024г	2025г
1	родительская плата	2 706,00	2 706,00	2 706,00	102	102	102	2 662 704,00	2 662 704,00	2 662 704,00
2	питание сотрудников	53,98	53,98	53,98	1	1	1	11 821,62	11 821,62	11 821,62
3	питание сотрудников	13,61	13,61	13,61	30	30	30	89 417,70	89 417,70	89 417,70
4	платные услуги	707,00	707,00	707,00	24	24	24	152 711,93	152 711,93	152 711,93
	Итого:	x	x	x	x	x	x	2 916 655,25	2 916 655,25	2 916 655,25

Код аналитической группы подвида доходов 130

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2023г	2024г	2025г
1	соглашение № 14 от 23.12.2022	17 523 870,49	13 491 909,57	13 491 909,57
	Итого:	17 523 870,49	13 491 909,57	13 491 909,57

Код аналитической группы подвида доходов 150

Источник финансового обеспечения субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2023г	2024г	2025г
1	ДК 906123016	82 518,00	0,00	0,00
	Итого:	82 518,00	0,00	0,00

Код аналитической группы подвида доходов 150

Источник финансового обеспечения субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2023г	2024г	2025г
	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		
		2023г	2024г	2025г
		0	0	0
	Итого:	0	0	0

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 24 КФО (А)

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 2023 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	Административно - управленческий персонал	1,00	47 674,75	23 364,00	1168,20	23 142,55	7151,21	657 911,55	657 910,91
2	Педагогический персонал	12	36 875,33	21 992,66	1416,98	13465,69	5531,30	6 106 554,65	6 106 554,53
3	Учебно - вспомогательный персонал	10,3	16 552,23	12 686,00	0	3866,23	2482,83	2 352 734,55	2 352 734,25
4	Прочий персонал (штатные единицы)	10,00	12 597,14	8896,56	1106,4	2594,16	1889,57	1 738 405,33	1 738 397,15
Итого:		33,30		х	х	х	х	10 855 606,08	10 855 596,84

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

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 2023 год, руб	Сумма на 2024 год, руб	Сумма на 2025 год, руб
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя (местный бюджет)	0	0	0
2	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - руководитель (областной бюджет)	0	0	0
3	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - педагогический персонал (областной бюджет)	33 000	33 000	33 000
4	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - прочий персонал (областной бюджет)	20 000	20 000	20 000
Итого:		53 000	53 000	53 000

1.1.2. Расчет фонда оплаты труда на 2024 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	Административно - управленческий персонал	1,00	38 550,60	23 364,00	1168,20	14 018,40	5782,59	531 998,28	398 998,71
2	Педагогический персонал	12	35 385,88	21 992,66	1416,98	11976,24	5307,88	5 859 901,73	4 538 803,90
3	Учебно - вспомогательный персонал	10,3	14 379,61	12 686,00	0	1693,61	2156,94	2 043 918,35	1 497 062,21
4	Прочий персонал (штатные единицы)	10,00	12 254,53	8896,56	1106,4	2251,57	1838,18	1 691 125,15	1 403 633,88
Итого:		х		х	х	х	х	10 126 943,50	7 838 498,70

1.1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2025 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	Административно - управленческий персонал	1,00	38 550,60	23 364,00	1168,20	14 018,40	5782,59	531 998,28	398 998,71
2	Педагогический персонал	12	35 385,88	21 992,66	1416,98	11976,24	5307,88	5 859 901,73	4 538 803,90
3	Учебно - вспомогательный персонал	10,3	14 379,61	12 686,00	0	1693,61	2156,94	2 043 918,35	1 497 062,21
4	Прочий персонал (штатные единицы)	10,00	12 254,53	8896,56	1106,4	2251,57	1838,18	1 691 125,15	1 403 633,88
Итого:		х		х	х	х	х	10 126 943,50	7 838 498,70

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	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 2023г, руб.	Сумма взноса на 2024г, руб.	Сумма взноса на 2025г, руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	3 294 396,11	2 383 232,61	2 383 232,61
	в том числе:				
	административно-управленческий персонал	x	198 689,09	120 497,61	120 497,61
	педагогический персонал	x	1 854 145,47	1 386 724,78	1 386 724,78
	учебно-вспомогательный персонал	x	716 565,75	452 112,79	452 112,79
	прочий персонал (местный бюджет)	x	524 995,80	423 897,43	423 897,43

**Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 24 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 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	теплоэнергия	гКал	311	2066,75	642 759,25	642 759,25	642 759,25
3	химподготовленная вода	м3	374	44,30	16 568,20	16 568,20	16 568,20
4	электроэнергии	кВтг	51058	8,07	412 038,06	412 635,24	412 635,24
5	нераспределенный объем				597,18	0,00	0,00
6	<i>свет - кредиторская задолженность (за счет остатка на л сч)</i>				3 324,53	0,00	0,00
	Итого				1 075 287,22	1 071 962,69	1 071 962,69

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 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 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	630,00	7 560,00	7 560,00	7 560,00
3	услуги абонентского обслуживания программы	х	х	х	1 030,00	1 030,00	1 030,00
4	<i>связь - кредиторская задолженность (за счет остатка на л сч)</i>				430,00	0,00	0,00
	Итого				15 020,00	14 590,00	14 590,00

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	холодная вода	м3	1145	27,70	31 716,50	31 716,50	31 716,50
2	водоотведение	м3	1519	19,97	30 334,43	30 334,43	30 334,43
3	обращение с ТКО	м3	46,224	775,79	38 696,60	38 696,60	38 696,60
4	<i>рифей - кредиторская задолженность (за счет остатка на л сч)</i>				936,48	0,00	0,00
	Итого				101 684,01	100 747,53	100 747,53

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	обслуживание приборов учета теплоэнергии	мес.	9	1800,00	16 200,00	16 200,00	16 200,00
2	обслуживание охранной, пожарной сигнализации и системы оповещения здания	мес.	12	1208,00	14 496,00	14 496,00	14 496,00
3	обслуживание системы видеонаблюдения и системы СКУД	мес.	12	1500,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
4	гидравлические испытания системы отопления	х	х	х	15 000,00	15 000,00	15 000,00
5	дезинсекция, дератизация, аккарицидная обработка	х	х	х	16 145,00	0,00	0,00
	Итого				79 841,00	63 696,00	63 696,00

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	медосмотр сотрудников (женщины)	чел.	33	2200,00	72 600,00	75 384,77	75 384,77
2	мониторинг охранно-пожарной сигнализации	мес.	12	1208,00	14 496,00	14 496,00	14 496,00
3	круглосуточная охрана стационарных объектов с выездом оперативной группы, оборудованных средствами охранно пожарной сигнализации	мес.	12	2100,00	25 200,00	25 200,00	25 200,00
4	физическая охрана осуществляемая сотрудниками ЧОП	мес.	12	121691,00	1 460 292,00	1 464 672,00	1 464 672,00
5	обследование сотрудников на рото и коро вирус	чел.	26	636,00	16 536,00	16 536,00	16 536,00
6	право использования программы для ЭВМ	x	x	x	2 400,00	2 400,00	2 400,00
7	лицензия	x	x	x	11 384,77	8 600,00	8 600,00
8	измерение физических факторов, проведение лабораторных исследований	x	x	x	44 240,43	0,00	0,00
9	гигиеническое обучение сотрудников	x	x	x	22 351,68	0,00	0,00
10	<i>импульс - кредиторская задолженность (за счет остатка на л сч)</i>				2 784,77	0,00	0,00
11	курсы повышения квалификации (областной бюджет)	x	x	x	11 900,00	0,00	0,00
	Итого				1 684 185,65	1 607 288,77	1 607 288,77

Обоснования (расчеты)увеличение стоимости основных средств (310)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение учебного оборудования (областной бюджет)	x	x	x	93 000,00	93 000,00	93 000,00
	Итого				93 000,00	93 000,00	93 000,00

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости продуктов питания (342)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение продуктов питания (льготная категория)	x	x	x	101 491,20	101 491,20	101 491,20
2	приобретение продуктов питания (льготная категория)	x	x	x	25 038,00	0,00	0,00
	Итого				126 529,20	101 491,20	101 491,20

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение моющих, чистящих средств, хоз.инвентарь	x	x	x	31 813,04	30 976,20	30 976,20
2	приобретение дезинфицирующих средств	x	x	x	6 000,00	18 432,67	18 432,67
3	приобретение предметов личной гигиены (льготная категория)	x	x	x	2 419,20	2 419,20	2 419,20
	Итого				40 232,24	51 828,07	51 828,07

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 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	налог на имущество	x	x	x	112 574,00	112 574,00	112 574,00
	Итого				112 574,00	112 574,00	112 574,00

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 24 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 2023 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	0,224	27 135,54	27 135,54	0,00	0,00	4070,33	62 911,04	62 911,02
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	x	726,09	x	726,09	x	108,91	7 515,03	7 514,97
3	Прочий персонал	0,25	7 294,03	7 294,03	0,00	0,00	1094,10	18 873,30	18 873,30
Итого:		x		x	x	x	x	89 299,37	89 299,29

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 2024 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	0,224	27 135,54	27 135,54	0,00	0,00	4070,33	62 911,04	62 911,02
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	x	726,09	x	726,09	x	108,91	7 515,03	7 514,97
3	Прочий персонал	0,25	7 294,03	7 294,03	0,00	0,00	1094,10	18 873,30	18 873,30
Итого:		x		x	x	x	x	89 299,37	89 299,29

1.1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2025 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	0,224	27 135,54	27 135,54	0,00	0,00	4070,33	62 911,04	62 911,02
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	x	726,09	x	726,09	x	108,91	7 515,03	7 514,97
3	Прочий персонал	0,25	7 294,03	7 294,03	0,00	0,00	1094,10	18 873,30	18 873,30
Итого:		x		x	x	x	x	89 299,37	89 299,29

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	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	

Обоснования (расчеты) начисления на выплаты по оплате труда КОСГУ (213)					
№ п/п	Наименование показателя	ставка, %	Сумма взноса на 2023г, руб.	Сумма взноса на 2024г, руб.	Сумма взноса на 2025г, руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	26 968,38	26 968,38	26 968,38
	в том числе:				
	педагогический персонал	X	18999,12	18999,12	18999,12
	прочий персонал	X	7 969,26	7 969,26	7 969,26

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 24 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 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	электроэнергии (платные услуги)	кВтг	74	8,07	595,60	595,60	595,60
	Итого				595,60	595,60	595,60

Код видов расходов **244**

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	текущий ремонт и устранение аварийных ситуаций внутренних коммуникаций (платные услуги)	x	x	x	5 857,11	21 367,11	21 367,11
2	поверка теплосчетчика (платные услуги - прибыль)	x	x	x	15 510,00	0,00	0,00
3	остаток на лицевом счете учреждения (платные услуги) демонтаж и монтаж теплосчетчика	x	x	x	19 000,00	0,00	0,00
	Итого				40 367,11	21 367,11	21 367,11

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости продуктов питания (342)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	остаток на лицевом счете учреждения (родительская плата) - приобретение продуктов питания	x	x	x	1 214 930,02	0,00	0,00
2	приобретение продуктов питания согласно расшифровки по наименованию продуктов	x	x	x	2 600 712,00	2 600 712,00	2 600 712,00
3	питание сотрудников согласно расчета по отчету по стоимости питания за 2022 год	x	x	x	101 239,32	101 239,32	101 239,32
	Итого				3 916 881,34	2 701 951,32	2 701 951,32

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	остаток на лицевом счете учреждения (платные услуги) - приобретение канцелярских товаров	x	x	x	4 939,67	0,00	0,00
2	приобретение предметов личной гигиены для воспитанников согласно расчета поступления родительской платы	x	x	x	61 992,00	61 992,00	61 992,00
3	приобретение канцелярских товаров (платные услуги)	x	x	x	14 481,55	14 481,55	14 481,55
	Итого				81 413,22	76 473,55	76 473,55

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 24 КФО (5)

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

Код видов расходов

244

Источник финансового обеспечения

субсидии на иные цели

Обоснования (расчеты) увеличения стоимости основных средств (310)

№	Наименование показателя	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5
1	Субсидии на приобретение холодильного оборудования	82 518,00	0,00	0,00
	Итого:	82 518,00	0,00	0,00

Сведения о вносимых изменениях № 3 по МАДОУ № 24

по виду поступлений 130

по виду выплат 111, 119, 244

КФО (4)

Наименование показателя 1	Код по бюджетной классификации РФ 2	Сумма изменений на 2023 год (+; -), руб. 3
Поступления, всего		3 657 647,28
в том числе:		
субсидии на выполнение муниципального задания	130	3 657 647,28
Выплаты, всего		3 657 647,28
заработная плата руководитель (областной бюджет)	211	258 912,20
заработная плата педагогический персонал (областной бюджет)	211	1 567 750,63
заработная плата прочий персонал (областной бюджет)	211	855 672,04
заработная плата прочий персонал (местный бюджет)	211	47 272,00
начисления на оплату труда руководитель (областной бюджет)	213	78 191,48
начисления на оплату труда педагогический персонал (областной бюджет)	213	467 420,69
начисления на оплату труда прочий персонал (областной бюджет)	213	264 452,96
начисления на оплату труда прочий персонал (местный бюджет)	213	14 276,00
курсы повышения квалификации (областной бюджет)	226	11 900,00
измерение физических факторов, проведение лабораторных исследований	226	18 707,76
гигиеническое обучение сотрудников	226	22 351,68
приобретение моющих, чистящих средств, хоз.инвентарь	346	25 701,84
приобретение продуктов питания ООО "Молочная Благодать" - приобретение йогурта	342	25 038,00

по виду поступлений 130

по виду выплат 244

КФО (2)

Наименование показателя	Код по бюджетной классификации РФ	Сумма изменений на 2023 год (+; -), руб.
1	2	3
Поступления, всего		0,00
в том числе:		
доходы от приносящей доход деятельности	130	0,00
Выплаты, всего		0,00
текущий ремонт и устранение аварийных ситуаций внутренних коммуникаций (платные услуги - прибыль)	225	-15 510,00
поверка теплосчетчика (платные услуги - прибыль)	225	15 510,00
остаток на лицевом счете учреждения (платные услуги) - приобретение канцелярских товаров	346	-19 000,00
остаток на лицевом счете учреждения (платные услуги) демонтаж и монтаж теплосчетчика	225	19 000,00

№ _____ от _____ 2023 г. протокола решения наблюдательного совета

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо)

(подпись)

Вяткина Е.С.

(расшифровка подписи)

Начальник экономического
отдела МКУ «РЦ»

(подпись)

Беляева Л.С.

(расшифровка подписи)

Исполнитель
тел. 2-55-97

(подпись)

Крылова В.В.

(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 726242342903868691666490759959119263676517201263

Владелец Вяткина Елизавета Святославовна

Действителен с 15.09.2023 по 14.09.2024