



**План финансово-хозяйственной деятельности на 2025г.
(на 2025 г. и плановый период 2026 и 2027 годов)**

от " 28 " декабря 20 24 г.²

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя Управление образования Кушвинского муниципального округа

**Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение Кушвинского
муниципального округа детский сад № 24**

Учреждение
Единица измерения: руб.

Дата	28.12.2024
по Сводному реестру глава по БК	
по Сводному реестру ИНН	6620014910
КПП	668101001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x	x	532 109,37	0	0	
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000		100	24 367 154,34	24 560 072,42	23 687 925,42	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120		90 540,00			
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		24 276 614,34	24 560 072,42	23 687 925,42	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		20 543 507,95	20 121 128,95	19 248 981,95	
доходы от приносящей доход деятельности	1211	130		3 733 106,39	4 438 943,47	4 438 943,47	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150					
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150					
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	x					
из них:	1981	510					x
Расходы, всего	2000	x	200	24 899 263,71	24 560 072,42	23 687 925,42	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	16 166 594,31	15 795 170,31	14 923 023,31	x
в том числе:	2110	111					x
заработная плата	111	211		12 331 740,79	12 046 468,79	11 376 616,79	
социальные выплаты и компенсации персоналу в денежной форме	111	266		85 000,00	85 000,00	85 000,00	
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
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	3 749 853,52	3 663 701,52	3 461 406,52	x
в том числе:	2141	119					x
на иные выплаты работникам	2142	119	213	3 749 853,52	3 663 701,52	3 461 406,52	x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	119					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 за счет средств стипендиального фонда	2220	340					x
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства	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	107 575,00	107 575,00	107 575,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	107 575,00	107 575,00	107 575,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации	2320	852					x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853					x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ¹	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:	2410	810					x
взносы в международные организации	2420	862					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств	2430	863					x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x					x
вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁷	2600	x		8 625 094,40	8 657 327,11	8 657 327,11	
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 имущества	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	220	7 478 247,31	7 517 856,92	7 517 856,92	
из них:							
услуги связи	2641	244	221	11 336,67	11 305,41	11 305,41	
коммунальные услуги	2642	244	223	88 332,02	88 332,02	88 332,02	
работы, услуги по содержанию имущества	2643	244	225	404 845,56	144 673,59	144 673,59	
прочие работы, услуги	2644	244	226	6 597 383,88	6 948 151,72	6 948 151,72	
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	104 000,00	104 000,00	104 000,00	
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	2648	244	341	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости продуктов питания		244	342	0,00	0,00	0,00	
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	221 394,18	221 394,18	221 394,18	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		244	349	50 955,00	0,00	0,00	
закупка энергетических ресурсов		247	223	1 146 847,09	1 139 470,19	1 139 470,19	
коммунальные услуги		247	223	1 146 847,09	1 139 470,19	1 139 470,19	
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, всего⁸	3000	100					x
налог на прибыль ⁸	3010						x
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030						x
Прочие выплаты, всего⁹	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 подгруппа 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 подгруппа доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплатить налоги, 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 функции 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 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

⁷ 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 25 г. (текущий финансовый год)	на 20 26 г. (первый год планового периода)	на 20 27 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	x	8 625 094,40	8 657 327,11	8 657 327,11	
	в том числе:						
1.1	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 ¹²	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	8 625 094,40	8 657 327,11	8 657 327,11	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	4 494 729,79	4 377 466,95	4 377 466,95	
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	4 494 729,79	4 377 466,95	4 377 466,95	
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 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				
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	4 130 364,61	4 279 860,16	4 279 860,16	
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	4 130 364,61	4 279 860,16	4 279 860,16	
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	8 625 094,40	8 657 327,11	8 657 327,11	
	в том числе по году начала закупки:	26610		8 625 094,40	8 657 327,11	8 657 327,11	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий



Родненко С.А.

(расшифровка подписи)

Исполнитель

экономист

Крылова В.В.

2-55-97

(должность)

(фамилия, инициалы)

(телефон)

" 28 " декабря 20 24 г.

СОГЛАСОВАНО	
Начальник Управления образования Кушвинского муниципального округа	
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)	
	С.А. Зараменских
(подпись)	(расшифровка подписи)
" 28 " декабря 20 24 г.	

¹⁰ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Планов 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 соответствующего графа по строке 2600 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 Указывается сумма 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 Указывается сумма 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 показателя 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		
		2025г	2026г	2027г	2025г	2026г	2027г	2025г	2026г	2027г
1	родительская плата	143,60	143,60	143,60	101,5	101,5	101,5	3 529 185,40	4 235 022,48	4 235 022,48
2	платные услуги	x	x	x	x	x	x	203 920,99	203 920,99	203 920,99
	Итого:	x	x	x	x	x	x	3 733 106,39	4 438 943,47	4 438 943,47

Код аналитической группы подвида доходов 130

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2025г	2026г	2027г
1	соглашение № 14 от 22.12.2023	95 026,90	0,00	0,00
1	соглашение № 14 от 28.12.2024	20 448 481,05	20 121 128,95	19 248 981,95
	Итого:	20 543 507,95	20 121 128,95	19 248 981,95

Код аналитической группы подвида доходов 150

Источник финансового обеспечения субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2025г	2026г	2027г
	Итого:	0,00	0,00	0,00

Код аналитической группы подвида доходов 150

Источник финансового обеспечения субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2025г	2026г	2027г
	Итого:	0,00	0,00	0,00

Код аналитической группы подвида доходов 120

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2025г	2026г	2027г
1	арендная плата	90 540,00	0	0
	Итого:	90 540,00	0	0

**Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 24 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 2025 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	41 685,40	38 748,00	1937,40	1 000,00	6252,81	575 258,52	484 333,44
2	Педагогический персонал	12,5	46 342,45	32 876,73	11465,72	2000	6951,37	7 994 072,63	7 164 331,80
3	Учебно-вспомогательный персонал	10,25	22 070,62	18 277,67	0	3792,95	3310,59	3 121 889,78	3 121 904,76
4	Прочий персонал (штатные единицы)	7,50	13 903,26	13255,14	0	648,12	2085,49	1 438 987,42	1 438 987,00
Итого:		31,25		x	x	x	x	13 130 208,34	12 209 557,00

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

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 2025 год, руб	Сумма на 2026 год, руб	Сумма на 2027 год, руб
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя (местный бюджет)	15 000	15 000	15 000
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)	70 000,00	70 000,00	70 000,00
4	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - прочий персонал (областной бюджет)	0	0	0
Итого:		85 000,00	85 000,00	85 000,00

1.1.2. Расчет фонда оплаты труда на 2026 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	41 685,40	38 748,00	1937,40	1 000,00	6252,81	575 258,52	484 333,44
2	Педагогический персонал	12,5	46 342,45	32 876,73	11465,72	2000	6951,37	7 994 072,63	7 164 331,80
3	Учебно-вспомогательный персонал	10,25	22 070,62	18 277,67	0	3792,95	3310,59	3 121 889,78	3 121 904,76
4	Прочий персонал (штатные единицы)	7,50	13 903,26	13255,14	0	648,12	2085,49	1 438 987,42	1 153 715,00
Итого:		x		x	x	x	x	13 130 208,34	11 924 285,00

1.1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2027 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	41 685,40	38 748,00	1937,40	1 000,00	6252,81	575 258,52	484 333,44
2	Педагогический персонал	12,5	46 342,45	32 876,73	11465,72	2000	6951,37	7 994 072,63	7 164 331,80
3	Учебно-вспомогательный персонал	10,25	22 070,62	18 277,67	0	3792,95	3310,59	3 121 889,78	3 121 904,76
4	Прочий персонал (штатные единицы)	7,50	13 903,26	13255,14	0	648,12	2085,49	1 438 987,42	483 863,00
Итого:		x		x	x	x	x	13 130 208,34	11 254 433,00

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 2025г, руб.	Сумма взноса на 2026г, руб.	Сумма взноса на 2027г, руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	3 712 954,00	3 626 802,00	3 424 507,00
	в том числе:				
	административно - управленческий персонал	X	146 266,56	146 266,56	146 266,56
	педагогический персонал	X	2 184 768,20	2 184 768,20	2 184 768,20
	учебно - вспомогательный персонал	X	942 815,24	942 815,24	942 815,24
	прочий персонал (местный бюджет)	X	439 104,00	352 952,00	150 657,00

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 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	теплоэнергия	гКал	202	2481,66	500 485,10	500 485,10	500 485,10
2	химподготовленная вода	м3	52	56,34	2 929,68	2 929,68	2 929,68
3	электроэнергии	кВтг	43107	10,52	453 485,90	548 512,80	548 512,80
4	холодная вода	м3	1240	35,71	44 280,40	44 280,40	44 280,40
5	водоотведение	м3	1240	22,85	28 334,00	28 334,00	28 334,00
6	плата за НВ на ЦСВ	м3	620	22,85	14 167,00	14 167,00	14 167,00
7	<i>к. з. электроэнергия - за счет соглашения 2024 года</i>				95 026,90	0,00	0,00
8	<i>рифей - за счет остатка на лицевом счете</i>				7 376,90	0,00	0,00
	Итого				1 146 085,88	1 138 708,98	1 138 708,98

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 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 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	434,43	5 213,16	5 305,41	5 305,41
4	<i>Ростелеком - за счет соглашения 2025 года</i>				92,25	0,00	0,00
5	<i>Ростелеком - за счет остатка на лицевом счете</i>				31,26	0,00	0,00
	Итого				11 336,67	11 305,41	11 305,41

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	обращение с ТКО	м3	44,4	1989,46	88 332,02	88 332,02	88 332,02
	Итого				88 332,02	88 332,02	88 332,02

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	обслуживание приборов учета теплоэнергии	мес.	9	2200,00	19 800,00	19 800,00	19 800,00
2	обслуживание охранной, пожарной сигнализации и системы оповещения здания	мес.	12	1410,00	16 920,00	16 920,00	16 920,00
3	обслуживание системы видеонаблюдения и системы СКУД	мес.	12	1750,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00
4	гидравлические испытания системы отопления	раз в год	1	16000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
5	дезинсекция, дератизация, аккарицидная обработка	кв.	4	6467,50	25 870,00	25 870,00	25 870,00
6	ремонт технологического, бытового и компьютерного оборудования (заправка картриджей)	х	х	х	7 096,28	7 096,28	7 096,28
9	перезарядка огнетушителей	шт.	10	980,00	9 800,00	9 800,00	9 800,00
	Итого				116 486,28	116 486,28	116 486,28

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	медосмотр сотрудников (женщины)	чел.	26	2200,00	57 200,00	57 200,00	57 200,00
2	мониторинг охранно-пожарной сигнализации	мес.	12	1410,00	16 920,00	16 920,00	16 920,00
3	круглосуточная охрана объектов с выездом группы быстрого реагирования	мес.	12	2450,00	29 400,00	29 400,00	29 400,00
4	физическая охрана осуществляемая сотрудниками ЧОП	мес.	12	184690,00	2 216 280,00	2 216 280,00	2 216 280,00
5	обследование сотрудников на рото и коро вирус (2 раза в год)	чел.	22	1000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00
6	право использования программы для ЭВМ	х	х	х	4 800,00	4 800,00	4 800,00
7	лицензия на использование сайта	х	х	х	11 700,00	11 700,00	11 700,00
8	измерение физических факторов, проведение лабораторных исследований	х	х	х	44 936,04	44 936,04	44 936,04
9	гигиеническое обучение сотрудников	чел.	23	917,00	21 091,00	21 091,00	21 091,00
12	услуги по активации сервиса технической поддержки VipNet	х	х	х	4 600,00	4 600,00	4 600,00
13	право использования программы ЭВМ "Контур Диалок"	х	х	х	10 350,00	10 350,00	10 350,00
14	организация питания воспитанников	х	х	х	124 142,20	124 142,20	124 142,20
	компенсация на организацию питания воспитанников за счет бюджета	х	х	х	127 710,00	127 710,00	127 710,00
15	курсы повышения квалификации (областной бюджет)	х	х	х	0,00	0,00	0,00
17	<i>Сова - Благодать - за счет остатка на лицевом счете</i>				819,68	0,00	0,00
18	<i>Вымпел - за счет остатка на лицевом счете</i>				58 080,00	0,00	0,00
	Итого				2 772 028,92	2 713 129,24	2 713 129,24

Обоснования (расчеты) увеличение стоимости основных средств (310)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение учебного оборудования (областной бюджет)	х	х	х	104 000,00	104 000,00	104 000,00
	Итого				104 000,00	104 000,00	104 000,00

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение моющих, чистящих средств, хоз.инвентарь	х	х	х	196 505,02	196 505,02	196 505,02
2	приобретение извещателя пожарного	шт.	10	900	9 000,00	9 000,00	9 000,00
	Итого				205 505,02	205 505,02	205 505,02

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения (349)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение моющих, чистящих средств, хоз.инвентарь	х	х	х	50 955,00	0,00	0,00
	Итого				50 955,00	0,00	0,00

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 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	налог на имущество	х	х	х	107 575,00	107 575,00	107 575,00
	Итого				107 575,00	107 575,00	107 575,00

**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 2025 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	0,168	49 900,12	49 900,12	0,00	0,00	7485,02	86 766,34	86 078,04
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	х	993,47	х	993,47	х	149,02	10 282,41	10 282,35
3	Прочий персонал	0,210	11 901,00	11 901,00	0,00	0,00	1785,15	25 866,82	25 823,40
Итого:		х		х	х	х	х	122 915,58	122 183,79

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 2026 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	0,168	49 900,12	49 900,12	0,00	0,00	7485,02	86 766,34	86 078,04
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	х	993,47	х	993,47	х	149,02	10 282,41	10 282,35
3	Прочий персонал	0,210	11 901,00	11 901,00	0,00	0,00	1785,15	25 866,82	25 823,40
Итого:		х		х	х	х	х	122 915,58	122 183,79

1.1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2027 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	0,168	49 900,12	49 900,12	0,00	0,00	7485,02	86 766,34	86 078,04
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	х	993,47	х	993,47	х	149,02	10 282,41	10 282,35
3	Прочий персонал	0,210	11 901,00	11 901,00	0,00	0,00	1785,15	25 866,82	25 823,40
Итого:		х		х	х	х	х	122 915,58	122 183,79

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:		х	х	х	

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 2025г. руб.	Сумма взноса на 2026г. руб.	Сумма взноса на 2027г. руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	36 899,52	36 899,52	36 899,52
	в том числе:				
	педагогический персонал	x	25 995,57	25 995,57	25 995,57
	компенсация за неиспользованный отпуск	x	3 105,27	3 105,27	3 105,27
	прочий персонал	x	7 798,68	7 798,68	7 798,68

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 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	электроэнергия (платные услуги)	кВтг	72	10,52	761,21	761,21	761,21
	Итого				761,21	761,21	761,21

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 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
3	остаток на лицевом счете учреждения (платные услуги) - текущий ремонт	х	х	х	117 561,97	0,00	0,00
3	остаток на лицевом счете учреждения (арендная плата) - текущий ремонт	х	х	х	52 070,00	0,00	0,00
2	текущий ремонт пищеблока (арендная плата)	мес.	12	7545,00	90 540,00	0,00	0,00
1	текущий ремонт и устранение аварийных ситуаций внутренних коммуникаций (прибыль - платные услуги)	х	х	х	28 187,31	28 187,31	28 187,31
	Итого				288 359,28	28 187,31	28 187,31

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	остаток на лицевом счете учреждения (родительская плата) - организация питания	х	х	х	296 169,56	0,00	0,00
2	организация питания воспитанников	х	х	х	3 529 185,40	4 235 022,48	4 235 022,48
	Итого				3 825 354,96	4 235 022,48	4 235 022,48

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение учебных материалов (платные услуги)	х	х	х	15 889,16	15 889,16	15 889,16
	Итого				15 889,16	15 889,16	15 889,16

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 461041075780426786019748426748138865562456002258

Владелец Вяткина Елизавета Святославовна

Действителен с 06.08.2024 по 06.08.2025