



**План финансово-хозяйственной деятельности на 20 23 г.  
(на 20 23 и плановый период 20 24 и 20 25 годов<sup>1</sup>)**

от " 02 " октября 20 23 г.<sup>2</sup>

Орган, осуществляющий функции и полномочия кредитителя: Управление образования Кушвинского городского округа

Учреждение: Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад №23 комбинированного вида

Единица измерения: руб

Коды	
Дата	28.09.23
по Сводному реестру глава по БК	
по Сводному реестру	
ИНН	6620014903
КПП	668101001
по ОКЕИ	383

**Раздел 1. Поступления и выплаты**

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации и Российской Федерации <sup>3</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	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 <sup>5</sup>	0001	x	x	1 539 483,74			
Остаток средств на конец текущего финансового года <sup>5</sup>	0002	x	x				
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>		100	46 285 861,13	36 160 665,85	37 459 966,72	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:							
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200			46 285 861,13	36 160 665,85	37 459 966,72	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего доход от приносящей доход деятельности	1210	130	130	41 193 874,97	31 153 555,63	32 452 856,50	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1211	130	130	5 007 110,22	5 007 110,22	5 007 110,22	
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			
в том числе:							
доходы от штрафов	1310	140		0,00			
остаточные денежные поступления, всего	1400	150					
в том числе:							
прочие доходы, всего	1500	150		84 875,94	0,00	0,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1510	150		84 875,94	0,00	0,00	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	150					
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего <sup>6</sup>	1980	x					
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					x
<b>Расходы, всего:</b>	<b>2000</b>	x	200	47 825 344,87	36 160 665,85	37 459 966,72	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	32 826 365,94	24 282 327,11	24 282 327,11	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111	211	25 025 794,77	18 463 552,95	18 463 552,95	x
выплаты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (266)	2110	111	266	186 467,78	186 467,75	186 467,75	x
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	7 614 103,39	5 632 306,41	5 632 306,41	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	7 614 103,39	5 632 306,41	5 632 306,41	x
на иные выплаты работникам	2142	119					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:							
на оплату труда стажеров	2171	139					x
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2172	139					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		0,00	0,00	0,00	x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320		0,00	0,00	0,00	x
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321	264	0,00	0,00	0,00	x
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340					x
на пресечение физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки проектов в области науки, культуры и искусства	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	1 572 733,00	1 572 733,00	1 572 733,00	x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации и Российской Федерации <sup>3</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	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
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	1 572 733,00	1 572 733,00	1 572 733,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291	0,00	0,00	0,00	x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	293				x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:							
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2410	810					x
взносы в международные организации	2420	862					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2430	863					x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x					x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831	297	0,00	0,00	0,00	x
исполнение судебных издержек	2521	831	296	0,00	0,00	0,00	x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего <sup>7</sup>	2600	x		13 426 245,93	10 305 605,74	11 604 906,61	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	220	11 126 198,10	7 956 758,66	9 256 059,53	
из них:							
услуги связи	2641	244	221	32 620,00	30 200,00	30 200,00	
коммунальные услуги	2642	244	223	251 562,29	175 329,33	175 329,33	
работы, услуги по содержанию имущества	2643	244	225	401 713,93	308 505,99	308 505,99	
прочие работы, услуги	2644	244	226	3 283 692,63	1 908 228,74	3 207 529,61	
страхование	2645	244	227				
услуги, работы для целей капитальных вложений	2646	244	228				
увеличение стоимости основных средств	2647	244	310	229 822,14	190 759,14	190 759,14	
медицинских целях	2648	244	341	0,00			
увеличение стоимости продуктов питания		244	342	6 690 742,27	5 169 949,20	5 169 949,20	
увеличение стоимости горюче-смазочных материалов		244	343				
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	236 044,84	173 786,26	173 786,26	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		244	341	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности с неопределенным сроком полезного использования	2649	244	349	0	0,00	0,00	
увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности с определенным сроком полезного использования/увеличение стоимости прочих материальных запасов		244	353	x			
коммунальные услуги	2650	247	223	2 300 047,83	2 348 847,08	2 348 847,08	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2651	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2652	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2653	407					
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего<sup>8</sup></b>	<b>3000</b>	<b>100</b>					x
в том числе:							
налог на прибыль <sup>8</sup>	3010						x
налог на добавленную стоимость <sup>8</sup>	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход <sup>8</sup>	3030						x
<b>Прочие выплаты, всего<sup>9</sup></b>	<b>4000</b>	<b>x</b>					x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					x

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

<sup>2</sup> Указывается дата подписания Плана, а в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана.

<sup>3</sup> В графе 3 отражаются:

по строкам 1100 - 1900 - коды аналитической группы подвидов 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 - 2630 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов;

по строкам 3000 - 3030 - коды аналитической группы подвидов доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности);

по строкам 4000 - 4040 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

<sup>4</sup> 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 - учреждения предусмотрена указываемая детализация.

<sup>5</sup> По строкам 0601 и 0602 указываются планируемые суммы остатков средств на начало и на конец планируемого года, если указанные показатели на решающем органе, осуществляющем 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.

<sup>6</sup> Показатели прочих поступлений включают в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных займов (кредитов), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленным(ым) подразделением(ями) показатель прочих поступлений включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

<sup>7</sup> Показатели и выплаты по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отражаемые в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана, подлежат детализации в Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана.

<sup>8</sup> Показатель отражается со знаком "минус".

<sup>9</sup> Показатели прочих выплат включают в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставления займов (кредитов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленным(ым) подразделением(ями) показатель прочих выплат включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.



**Обоснования (расчеты)  
к плану финансово-хозяйственной деятельности  
автономного учреждения**

3. Обоснования (расчеты) поступлений от платных образовательных услуг

Код аналитической группы подвида доходов

130

Источник финансового обеспечения

Субсидия на выполнение муниципального задания

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2023г	2024г	2025г
	соглашение №13 от 11.01.21 (кредиторка)			
	соглашение №13 от 23.12.22	41 193 874,97	31 153 555,63	32 452 856,50
	<b>Итого:</b>	<b>41 193 874,97</b>	<b>31 153 555,63</b>	<b>32 452 856,50</b>

Код аналитической группы подвида доходов

140

Источник финансового обеспечения

доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2023г	2024г	2025г
1		0,00	0,00	0,00
	<b>Итого:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Код аналитической группы подвида доходов

150

Источник финансового обеспечения

субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2023г	2024г	2025г
1	соглашение № 46 от 24.04.23 ДК 906123024	46 812,94	0,00	0,00
2	соглашение № от ДК	0,00	0,00	0,00
	<b>Итого:</b>	<b>46 812,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Код аналитической группы подвида доходов

150

Источник финансового обеспечения

приносящая доход деятельности

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2023г	2024г	2025г
1	пожертвование	38 063,00	0,00	0,00
	<b>Итого:</b>	<b>38 063,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## ДОХОДЫ

### Расчет поступления родительской платы за присмотр и уход за детьми МАДОУ № 23 на 2023 год.

6

#### Расчет поступления родительской платы с 01.01.2023г. -31.12.2023 год

Код аналитической группы подвида доходов

130

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

Наименование муниципальной услуги	Значение показателя МУ	количество детей			сумма родительской платы		
		в том числе			согласно постановления Правительства Свердловской области от 15.12.2022 г. № 886-ПП, в месяц	% посещаемости	в год
		льготная категория КФО 4	с оплатой 100%				
		50%	100%				
1	2	3	4	5 = гр.2 - гр.3/2 - гр.4	6	7	8 = гр.5 * гр.6 * гр.7 * 12 мес.
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (1-3 лет)	44		1	43,0	2706,00	80,00%	1 117 036,80
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (3-8 лет)	148	1	18	129,5	2706,00	80,00%	3 364 099,20
<b>ИТОГО</b>				<b>172,5</b>			<b>4 481 136,00</b>

#### в том числе продукты питания

Наименование муниципальной услуги	Значение показателя МУ	количество детей			сумма родительской платы		
		в том числе			в месяц	% посещаемости	в год
		льготная категория КФО 4	с оплатой 100%				
		50%	100%				
1	2	3	4	5 = гр.2 - гр.3/2 - гр.4	6	7	8 = гр.5 * гр.6 * гр.7 * 12 мес.
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (1-3 лет)	44		1	43,0	2643,00	80,00%	1 091 030,40
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (3-8 лет)	148	1	18	129,5	2643,00	80,00%	3 285 777,60
<b>ИТОГО</b>				<b>172,5</b>			<b>4 376 808,00</b>

#### предметы личной гигиены

Наименование муниципальной услуги	Значение показателя МУ	количество детей			сумма родительской платы		
		в том числе			в месяц	% посещаемости	в год
		льготная категория КФО 4	с оплатой 100%				
		50%	100%				
1	2	3	4	5 = гр.2 - гр.3/2 - гр.4	6	7	8 = гр.5 * гр.6 * гр.7 * 12 мес.
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (1-3 лет)	44		1	43,0	63,00	80,00%	26 006,40
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (3-8 лет)	148	1	18	129,5	63,00	80,00%	78 321,60
<b>ИТОГО</b>				<b>172,5</b>			<b>104 328,00</b>

### Расчет питания сотрудников в МАДОУ № 23

Расчет поступления средств с 01.01.2023г. -31.12.2023 год

#### приобретение продуктов питания

год планирования	численность	коп-во дней	сумма на питание	
			средняя стоимость за 2020-2022 гг. в день	в год
1	2	3	4	5
2023	30	219,0	57,00	374 490,00
2024	30	219,0	57,00	374 490,00
2025	30	219,0	57,00	374 490,00

**Расчет поступления родительской платы за оказание платных услуг в МАДОУ № 25 на 2023 год.**

Платные услуги	Количество детей	Размер родительской платы в месяц, руб.	Количество учебных месяцев	Сумма в год, руб.	Нормативный документ
(Радуга красок)	10	<b>352,94</b>	9	31 764,60	Постановление администрации Кушвинского городского округа от 30.09.2022 г. № 1463
(Лего)	10	<b>229,26</b>	9	20 633,40	Постановление администрации Кушвинского городского округа от 30.09.2022 г. № 1463
(Речевичок)	1	<b>2437,74</b>	9	21 940,02	Постановление администрации Кушвинского городского округа от 30.09.2022 г. № 1463
(Грамотейка)	20	<b>292,24</b>	9	52 603,20	Постановление администрации Кушвинского городского округа от 30.09.2022 г. № 1464
(Акварелька)	10	<b>272,70</b>	9	24 543,00	Постановление администрации Кушвинского городского округа от 30.09.2022 г. № 1465
<b>ИТОГО</b>				<b>151 484,22</b>	

Затраты согласно калькуляции	Сумма на 2023 год, руб.
заработная плата основного персонала	57 808,26
страховые взносы основного персонала	17 458,20
материальные затраты	21 969,00
компенсация отпуска	8 991,00
заработная плата прочего персонала	17 342,46
страховые взносы прочего персонала	5 237,46
общехозяйственные затраты	2 196,99
коммунальные услуги	721,71
<b>прибыль</b>	<b>19 759,14</b>
<b>ИТОГО затрат</b>	<b>151 484,22</b>

**Обоснования (расчеты)  
к плану финансово-хозяйственной деятельности  
автономного учреждения**

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

Источник финансового обеспечения \_\_\_приносящая доход деятельность\_\_\_\_\_

Код видов расходов \_\_\_247\_\_\_\_\_

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количес тво	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
1.1	электроэнергии	кВт	93.00	7,76	721,71	721,71	721,71
	<b>Итого</b>				<b>721,71</b>	<b>721,71</b>	<b>721,71</b>

Код видов расходов \_\_\_244\_\_\_\_\_

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количес тво	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
1.1	<i>обращение с ТКО за счет остатка на л/с</i>				506,40	0,00	0,00
	<b>Итого</b>				<b>506,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количес тво	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
1.1	общехозяйственные затраты (пл.усл) ремонт орг.техники				2 196,99	2 196,99	2 196,99
	<b>Итого</b>				<b>2 196,99</b>	<b>2 196,99</b>	<b>2 196,99</b>



**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
1.1	приобретение мебели (пожертвование)				38 063,00	0,00	0,00
1.2	приобретение мебели (пожертвование) (1000 остаток с 2022 г)				1 000,00	0,00	0,00
1.3	приобретение мебели Платные услуги				19 759,14	19 759,14	19 759,14
	<b>Итого</b>				<b>58 822,14</b>	<b>19 759,14</b>	<b>19 759,14</b>

**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
1.1	продукты питания для детей	чел	174	2643	4 376 808,00	4 376 808,00	4 376 808,00
1.2	продукты питания для детей (остаток по родительской плате с 2022 года)				1 487 214,07	0,00	0,00
1.3	продукты питания для сотрудников		30	57	374 490,00	374 490,00	374 490,00
	<b>Итого</b>				<b>6 238 512,07</b>	<b>4 751 298,00</b>	<b>4 751 298,00</b>

**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
1.2	предметы гигиены	чел	174	63	104 328,00	104 328,00	104 328,00
1.3	учебно-расходный материал (платные услуги)				21 969,00	21 969,00	21 969,00
1.4	учебно-расходный материал (платные услуги) (остаток ПЛ.УС 2022г)				16 566,42	0,00	0,00
	<b>Итого</b>				<b>142 863,42</b>	<b>126 297,00</b>	<b>126 297,00</b>

**Обоснования (расчеты)  
к плану финансово-хозяйственной деятельности  
автономного учреждения**

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

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

Код видов расходов 244

**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
	Услуги связи в том числе:						
1.1	услуги Интернет	мес	12	500-6000 732-8784	15 000,00	15 000,00	15 000,00
1.2	стационарный телефон	мес	6		10 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3	создание сайта				5 200,00	5 200,00	5 200,00
1.4	Услуги по сопровождению программы для ЭВМ «Контур. Экстерн» (техническая поддержка в виде абонентского обслуживания) по тарифному плану «Кадровые отчеты» сроком на 1 год.				720,00	0,00	0,00
1.5	<i>связь (за счет остатка на л.с)</i>				1 700,00	0,00	0,00
	<b>Итого</b>				<b>32 620,00</b>	<b>30 200,00</b>	<b>30 200,00</b>

**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	2391,00	27,70	136 230,70	66 230,70	66 230,70
2	водоотведение	м3	2433	19,97	48 587,01	48 587,01	48 587,01
3	обращение с ТКО	м4	78,00	775,79	60 511,62	60 511,62	60 511,62
4	<i>обращение с ТКО за счет остатка на л.с</i>				5 726,56	0,00	0,00
	<b>Итого</b>				<b>251 055,89</b>	<b>175 329,33</b>	<b>175 329,33</b>

Код видов расходов 247

**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	685	2066,75	1 371 957,31	1 413 983,14	1 413 983,14
2	химподготовленная вода	м3	42	44,30	1 860,00	1 860,00	1 860,00
3	электроэнергия	кВт	112058	8,07	904 308,06	932 282,23	932 282,23
4	<i>Электроэнергия (за счет остатка на л.с)</i>				21 200,75	0,00	0,00
	<b>Итого</b>				<b>2 299 326,12</b>	<b>2 348 125,37</b>	<b>2 348 125,37</b>

## 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
1.1	Услуги по обслуживанию приборов учета теплоэнергии (9 мес.)	мес	9	3600	32 400,00	32 400,00	32 400,00
1.2	Услуги дезинсекции, дератизации, аккарицидная обработка, обработка от COVID				89 566,00	64 416,00	64 416,00
1.3	Услуги по проверке вентиляционных каналов		12	2200	26 400,00	26 400,00	26 400,00
1.4	обслуживание охранной,пожарной сигнализации и системы оповещения здания	мес	12	3080	36 960,00	36 960,00	36 960,00
1.5	обслуживание системы видеонаблюдения	мес	12	4000	31 200,00	31 200,00	31 200,00
1.6	испытание диэлектрических перчаток	шт.	8 пары	380	1 446,00	3 696,00	3 696,00
1.7	Услуга по проверке работоспособности пожарных кранов	шт.	18	450	12 150,00	9 900,00	9 900,00
1.8	диагностика оборудования системы водоотведения	мес	4	4900	53 900,00	30 000,00	30 000,00
1.9	обслуживание лифтов	мес	12	3640	50 232,00	50 232,00	50 232,00
1.10	техническое осветительствование лифтов	мес	1		4 545,00	4 545,00	4 545,00
1.11	Услуги по техническому обслуживанию электроподвижки	мес	12	37,5	450,00	16 560,00	16 560,00
1.12	Услуги по перекатки пожарных рукавов		1		4 455,00	0,00	0,00
1.13	проведение текущего ремонта и устранение аварийных ситуаций внутренних коммуникаций (Демонтаж снегодержателей)				9 000,00	0,00	0,00
	<b>Итого</b>				<b>352 704,00</b>	<b>306 309,00</b>	<b>306 309,00</b>

## 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
1.1	гигиеническое обучение сотрудников	чел	65	660	37 799,78	37 799,78	37 799,78
1.2	оплата за обучение на курсах повышения квалификации, 223 фЗ( мест бюдж)	чел	3	4352	13 055,00	14 000,00	14 000,00
1.3	оплата за обучение на курсах повышения квалификации( обл.бюдж)				21 000,00	0,00	0,00

1,4	измерение физических факторов, проведение лабораторных исследований	мес	12	календарный план	132 826,80	108 425,83	108 425,83
1,5	мониторинг охранно-пожарной сигнализации	мес	12	3080	36 960,00	36 960,00	36 960,00
1,6	Физическая охрана осуществляемая сотрудниками ЧОП	дни.час	365*24	165,76	2 929 344,00	1 630 043,13	2 929 344,00
1,7	круглосуточная охрана стационарных объектов с выездом оперативной группы, оборудованных средствами охранно пожарной сигнализации	мес	12	4000	48 000,00	48 000,00	48 000,00
1,8	Обследование на рота и норовирусную инфекцию	чел	41	550	33 000,00	33 000,00	33 000,00
1,9	Право использования программы для ЭВМ «Контур. Экстерн» по тарифному плану «кадровые отчеты» сроком на 1 год, с применением встроенных в сертификат / ключевой контейнер СКЗИ «КриптоПро CSP»				2 880,00	0,00	0,00
1,1	Обследование микроклимата				23 257,51	0,00	0,00
1,1	ЧОП за счет остатка на л.с				5 569,54	0,00	0,00
	<b>Итого</b>				<b>3 283 692,63</b>	<b>1 908 228,74</b>	<b>3 207 529,61</b>

**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
1,1	учебные расходы (областной бюджет)				171 000,00	171 000,00	171 000,00
	<b>Итого</b>				<b>171 000,00</b>	<b>171 000,00</b>	<b>171 000,00</b>

**Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях (341)**

№ 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
1,1	Приобретение вакцины				0,00		
	<b>Итого</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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
1,1	продукты питания льготных категорий	чел	19	2643	452 230,20	418 651,20	418 651,20
	<b>Итого</b>				<b>452 230,20</b>	<b>418 651,20</b>	<b>418 651,20</b>

**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
1.1	предметы гигиены льготных категорий	чел	19	63	9 979,20	9 979,20	9 979,20
1.2	приобретение моющих, чистящих средств, хоз.инвентарь	чел	245	1348	83 202,22	37 510,06	37 510,06
	<b>Итого</b>				<b>93 181,42</b>	<b>47 489,26</b>	<b>47 489,26</b>

**Расчеты (обоснования к элементу вида расходов 851" Уплата налога на имущество организаций и земельного налога"**

**Код бюджетной классификации прочие расходы (291)**

№ п/п	Наименование показателя	налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Стоимость (тариф), руб.	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр.3*гр.4/100)	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1	налог на имущество				1 572 733,00	1 572 733,00	1 572 733,00
	<b>Итого</b>				<b>1 572 733,00</b>	<b>1 572 733,00</b>	<b>1 572 733,00</b>

**Обоснования (расчеты)  
к плану финансово-хозяйственной деятельности  
автономного учреждения**

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

Источник финансового обеспечения \_\_\_\_\_ приносящая доход деятельность

Код видов расходов \_\_111\_\_

**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 (пл.усл)	0,163	33 512,17	33 512,17			5 026,83	57 808,26	57 808,26
2	Компенсация за отпуск							6 905,52	6 905,52
3	Прочий персонал (пл.усл)	0,2	6 957,00	6 957,00			1 043,55	17 342,46	17 342,46
<b>Итого:</b>								<b>82 056,24</b>	<b>82 056,24</b>

**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 (пл.усл)	0,163	33 512,17	33 512,17			5 026,83	57 808,26	57 808,26
2	Компенсация за отпуск							6 905,52	6 905,52
3	Прочий персонал (пл.усл)	0,2	6 957,00	6 957,00			1 043,55	17 342,46	17 342,46
<b>Итого:</b>								<b>82 056,24</b>	<b>82 056,24</b>

**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 (пл.усл)	0,163	33 512,17	33 512,17			5 026,83	57 808,26	57 808,26
2	Компенсация за отпуск							6 905,52	6 905,52
3	Прочий персонал (пл.усл)	0,2	6 957,00	6 957,00			1 043,55	17 342,46	17 342,46
<b>Итого:</b>								<b>82 056,24</b>	<b>82 056,24</b>

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 (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
	Итого:	х	х	х	

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 (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	24 781,14	24 781,14	24 781,14
	в т.ч.				
	Педагогический персонал (обл.бюджет)		17 458,20	17 458,20	17 458,20
	страховые взносы основного персонала				
	компенсация за отпуск		2 085,48	2 085,48	2 085,48
	Прочий персонал (мест.бюджет)		5 237,46	5 237,46	5 237,46

**Обоснования (расчеты)  
к плану финансово-хозяйственной деятельности  
автономного учреждения**

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

Источник финансового обеспечения, \_\_\_Субсидия на выполнение муниципального задания\_\_\_

Код видов расходов \_\_\_111\_\_\_

**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 (обл. бюджет)	1	34 310	32 676,00	0,00	1 633,80	5 146,47	570 051,84	765 668,20
2	Педагогический персонал (обл. бюджет)	33,5	38 116	23 395,30	2 080,01	12 641,12	5 717,46	12 644 288,62	15 830 726,01
3	Учебно - вспомогательный персонал (обл. бюджет)	20	12 554	11 110,75	900,97	542,70	1 883,16	2 425 276,00	4 208 188,94
4	Прочий персонал (мест. бюджет)	19,5	10 808	9 650,00		1 158,48	1 621,27	3 307 837,38	4 139 155,38
<b>Итого:</b>								<b>18 947 453,83</b>	<b>24 943 738,53</b>

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

№ п/п	Наименование показателя	2023г. Сумма в год, руб	2024г. Сумма в год, руб	2025г. Сумма в год, руб
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя (местный бюджет)	21 322,34	21 322,31	21 322,31
	Административно-управленческий персонал (обл. бюджет)	0,00	0,00	0,00
	Педагогический персонал (обл. бюджет)	119 647,74	119 647,74	119 647,74
	Учебно - вспомогательный персонал (обл. бюджет)	45 497,70	45 497,70	45 497,70
<b>Итого:</b>		<b>186 467,78</b>	<b>186 467,75</b>	<b>186 467,75</b>

**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 (обл. бюджет)	1	34 310	32 676,00	0,00	1 633,80	5 146,50	570 051,84	570 051,84
2	Педагогический персонал (обл. бюджет)	33,5	38 116	23 395,30	2 080,00	12 641,12	5 717,46	12 644 288,62	12 644 288,62
3	Учебно - вспомогательный персонал (обл. бюджет)	20	12 554	11 110,75	900,97	542,70	1 883,16	2 425 276,00	2 425 276,00
4	Прочий персонал (мест. бюджет)	19,5	10 808	9 650,00		1 158,48	1 621,27	2 741 880,25	2 741 880,25
<b>Итого:</b>								<b>18 381 496,71</b>	<b>18 381 496,71</b>



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	Административно-управленческий персонал (обл.бюджет)	1	34 310	32 676,00	0,00	1 633,80	5 146,50	570 051,84	570 051,84
2	Педагогический персонал (обл.бюджет)	33,5	38 116	23 395,30	2 080,00	12 641,12	5 717,46	12 644 288,62	12 644 288,62
3	Учебно - вспомогательный персонал (обл.бюджет)	20	12 554	11 110,75	900,97	542,70	1 883,16	2 425 276,00	2 425 276,00
4	Прочий персонал (мест.бюджет)	19,5	10 808	9 650,00		1 158,48	1 621,27	2 741 880,25	2 741 880,25
<b>Итого:</b>								<b>18 381 496,71</b>	<b>18 381 496,71</b>

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 (266)

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	2023 г..Сумма в год, руб.	2024 г..Сумма в год, руб.	2025 г..Сумма в год, руб.
1	2	3	4	5	6	6	6
			12	57,5	0	0	0
<b>Итого:</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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 (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	<b>7 589 322,25</b>	<b>5 607 525,27</b>	<b>5 607 525,27</b>
	в т.ч.				
	Административно-управленческий персонал (обл.бюджет)		231231,8	168 458,49	168 458,49
	Педагогический персонал (обл.бюджет)		4817012,87	3 872 048,90	3 872 048,90
	Учебно - вспомогательный персонал (обл.бюджет)		1284613,36	732 530,72	732 530,72
	Прочий персонал (мест.бюджет)		1256464,22	834 487,17	834 487,17
	кредиторская задолженность				

Обоснования (расчеты)  
к плану финансово-хозяйственной деятельности  
автономного учреждения

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

Код видов расходов

244

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

№	Наименование показателя	Сумма на 2022 год, руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.
1	2	3	4	5
1.1	Субсидия на перенос труб отопления, расположенных на путях эвакуации в здании по адресу г.Кушва ул.Красноармейская 4	46 812,94	0,00	0,00
	<b>Итого:</b>	<b>46 812,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Сведения о вносимых изменениях № 5 по МАДОУ № 23 от 02.10.2023**

по виду поступлений 130  
по виду выплат 244, 111, 119

**КФО (4)**

Наименование показателя	Код по бюджетной классификации РФ	Сумма изменений на 2023 год (+; -), руб.
1	2	3
<b>Поступления, всего</b>	<b>130</b>	<b>1 011 374,62</b>
в том числе:		
доходы от оказания услуг, работ		
<b>Выплаты, всего</b>		<b>1 011 374,62</b>
в том числе:		
Педагогический персонал (обл.бюджет)	211	38 699,40
Педагогический персонал (обл.бюджет)	213	11 687,22
Прочий персонал (мест.бюджет)	211	738 086,00
Прочий персонал (мест.бюджет)	213	222 902,00
Приобретение вакцины	341	-23 257,51
Обследование микроклимата	226	23 257,51
теплоэнергия	247 223	-70 000,00
холодная вода	244 223	70 000,00

по виду поступлений 130

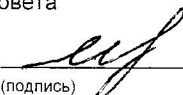
по виду выплат 244

**КФО (4)**

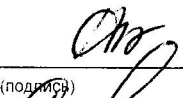
Наименование показателя	Код по бюджетной классификации РФ	Сумма изменений на 2024 год (+; -), руб.
1	2	3
<b>Поступления, всего</b>	<b>130</b>	<b>-1 299 300,87</b>
в том числе:		
доходы от оказания услуг, работ		
<b>Выплаты, всего</b>		<b>-1 299 300,87</b>
в том числе:		
Перенос труб отопления, расположенных на путях эвакуации в здании по адресу г.Кушва ул.Красноармейская 4	226	-1 299 300,87

№\_10\_от\_02.10.2023\_ протокола наблюдательного совета

Руководитель учреждения  
(уполномоченное лицо)

  
(подпись) Глухова Е.А.  
(расшифровка подписи)

Начальник экономического отдела МКУ "РЦ"

  
(подпись) Беляева Л.С.  
(расшифровка подписи)

Исполнитель  
тел. 2-55-97

  
(подпись) Скачкова С.В.  
(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 709346372946738420135056007448981155039651512583

Владелец Глухова Елена Александровна

Действителен с 07.06.2023 по 06.06.2024