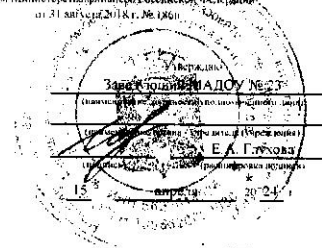


Приложение
к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018 г. № 186п.



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

от "15" апреля 2024 г.

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

Коды	
Дата	15.04.2024
по Сведному реестру: главо по БК	
по Сведному реестру: ИНН	6620014935
КПП	668101001
по ОКЕИ	383

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 23 комбинированного вида

Учреждение: _____
Единица измерения: руб

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			в пределах планового периода
				на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	
Остаток средств на начало текущего финансового года	0801	х	х	2 592 314,03	0	0	
Остаток средств на конец текущего финансового года	0802	х	х				
Доходы, всего:	1000		100	55 751 119,29	53 581 931,85	53 581 931,85	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		55 112 405,85	53 581 931,85	53 581 931,85	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждением; доходы от приносящей доход деятельности	1210	130		49 823 757,34	48 293 283,34	48 293 283,34	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного пенсионного страхования	1211	130		5 288 648,51	5 288 648,51	5 288 648,51	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного пенсионного страхования	1220	130					
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:	1310	140					
остаток денежных поступлений, всего	1400	150		638 713,44			
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150		638 713,44			
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	1980	х					
из них:	1981	510					х
Расходы, всего	2000	х	200	56 343 433,32	53 581 931,85	53 581 931,85	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	х	210	39 482 903,55	37 952 429,55	37 952 429,55	х
в том числе:	2110	111					х
заработная плата		111	211	30 122 459,86	28 944 672,86	28 944 672,86	
социальные выплаты и компенсации персоналу в денежной форме		111	266	205 000,00	205 000,00	205 000,00	
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	9 155 443,69	8 802 756,69	8 802 756,69	х
в том числе:	2143	119					х
на иные выплаты работникам	2142	119	213	9 155 443,69	8 802 756,69	8 802 756,69	х
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					х
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	134					х
страховые взносы и обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обязательному страхованию взносами	2170	139					х
в том числе:	2171	139					х
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2172	139					х
социальные и иные выплаты населению, 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 государственного фонда	2220	340					х
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, социального обеспечения детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2230	350					х
2240	360						х
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	291	1 519 161,00	1 519 161,00	1 519 161,00	х
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	1 519 161,00	1 519 161,00	1 519 161,00	х
иные налоги (включенные в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации	2320	852	291	0,00	0	0	х
плата 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			в пределах планового периода
				на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
бесвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	х					х
в том числе:	2410	810					х
вносы в междуведомственные организации	2420	862					х
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств	2430	863					х
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	х					х
в том числе: в виде причитаемого в результате деятельности учреждения	2520	871					х
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	х		17 341 368,77	14 110 341,30	14 110 341,30	
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	14 318 506,45	11 258 587,83	11 258 587,83	
в том числе:							
услуги связи	2641	244	221	29 538,72	26 019,96	26 019,96	
коммунальные услуги	2642	244	223	239 212,59	216 429,75	216 429,75	
работы, услуги по содержанию имущества	2643	244	225	1 061 674,39	587 518,85	587 518,85	
прочие работы, услуги	2644	244	226	4 740 885,08	4 372 610,48	4 372 610,48	
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	238 980,00	182 000,00	182 000,00	
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	2648	244	341	55 080,00	55 080,00	55 080,00	
увеличение стоимости продуктов питания	2649	244	342	7 575 543,07	5 533 700,06	5 533 700,06	
увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	2650	244	343	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости строительных материалов	2651	244	344	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости мягкого инвентаря	2652	244	345	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости прочих материальных запасов	2653	244	346	377 632,60	285 228,73	285 228,73	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	2654	244	349	0,00	0,00	0,00	
использование энергетических ресурсов	2655	247	223	3 022 862,32	2 851 753,47	2 851 753,47	
коммунальные услуги	2656	247	223	3 022 862,32	2 851 753,47	2 851 753,47	
увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности с неопределенным сроком пользования	2649	244	352	х			
увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности с определенным сроком пользования	2650	244	353	х			
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 налог, всего⁶	3000	100					х
налог на прибыль ⁷	3010						х
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						х
прочие налоги, уменьшающие доход ⁹	3030						х
Прочие выплаты, всего⁹	4000	х					х
в том числе:	4010	610					х

¹ В случае утверждения бюджета учреждения на текущий финансовый год и плановый период.

² Указывается для показателей ЦПА и в случае утверждения ЦПА с учетом изменения видов учреждений - дата утверждения ЦПА.

³ В графе 3 отражаются:

по строкам 1100 - 1900 - коды видов экономической группы по видам доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;

по строкам 1900 - 1990 - коды видов экономической группы видов источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

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

по строкам 3000 - 3030 - коды видов экономической группы видов доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым вводится льгота налогом, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость).

по строкам 4000 - 4000 - коды видов экономической группы видов источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

⁴ В графе 4 указывается код классификации операций сектора государственного управления в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 ноября 2017 г. № 209/н (далее - Порядок) и Министерством юстиции Российской Федерации 12 февраля 2018 г. - регистрационный номер 50/033, и (или) коды видов экономической деятельности, в случае если Порядок органа.

⁵ По строкам 0410 и 0602 указывается планируемая сумма остатков средств на начало и на конец и окончательного года, если указанные показатели по результатам года, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта ЦПА, либо указывается фактическая сумма остатков средств при внесении в окончательный ЦПА после завершения отчетного финансового года.

⁶ По строкам 3000 - 3030 указывается сумма остатков средств на начало и на конец и окончательного года, если указанные показатели по результатам года, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта ЦПА, либо указывается фактическая сумма остатков средств при внесении в окончательный ЦПА после завершения отчетного финансового года.

⁷ По строкам 3010 и 3020 указывается сумма остатков средств на начало и на конец и окончательного года, если указанные показатели по результатам года, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта ЦПА, либо указывается фактическая сумма остатков средств при внесении в окончательный ЦПА после завершения отчетного финансового года.

⁸ По строкам 3010 и 3020 указывается сумма остатков средств на начало и на конец и окончательного года, если указанные показатели по результатам года, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта ЦПА, либо указывается фактическая сумма остатков средств при внесении в окончательный ЦПА после завершения отчетного финансового года.

⁹ Показатель отражается по коду "прочие".

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 24 г (текущий финансовый год)	на 20 25 г (первый год планового периода)	на 20 26 г (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего¹¹	26000	x	17 341 368,77	14 110 341,30	14 110 341,30	
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 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 ¹¹	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 ¹¹	26400	x	17 341 368,77	14 110 341,30	14 110 341,30	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	9 397 667,49	8 930 700,34	8 930 700,34	
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	9 397 667,49	8 930 700,34	8 930 700,34	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x	638 713,44	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	638 713,44	0,00	0,00	
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁴	26430	x				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x				
1.4.4.1	в 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	7 304 987,84	5 179 640,96	5 179 640,96	
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	7 304 987,84	5 179 640,96	5 179 640,96	
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	17 341 368,77	14 110 341,30	14 110 341,30	
	в том числе по году начала закупки:	26610		17 341 368,77	14 110 341,30	14 110 341,30	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения) _____
 заведующий _____ Глухова Е. А.
 (подпись) (подпись) (гражданские паспортные данные)
 Исполнитель _____
 экономист _____ Крылов В В _____ 2-55-97
 (подпись) (подпись) (подпись)

" 15 " апреля 20 24 г.

СОГЛАСОВАНО
 И.о. начальника Управления образования Кушвинского городского округа
 (подпись) _____ С. А. Зараменских
 (подпись) (гражданские паспортные данные)
 " 15 " апреля 20 24 г.

¹⁰ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Планов деятельности учреждения (показатели выделены жирным шрифтом) на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 26000 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 в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации с начала 2014 и 2020 гг., и 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 даты вступления в силу указанных законов, по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года по строке 26300 и планируемым к заключению в соответствующем финансовом году по строке 26400 и данным соответствующих показателей соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана
¹² Указываются суммы договоров (контрактов) и закупок 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, осуществленных в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ
¹⁴ Государственным муниципальным бюджетным учреждением возмещение не формируется
¹⁵ Указываются суммы закупок товаров, работ, услуг, осуществленных 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) бюджетного учреждения - в течение показателей строк 26430 по соответствующей графе

**Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 23**

3. Обоснования (расчеты) поступлений от платных образовательных услуг

Код аналитической группы подвида доходов 130

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Стоимость одной услуги за чел, руб.			Объем услуги, чел			Сумма поступлений, руб		
		2024г	2025г	2026г	2024г	2025г	2026г	2024г	2025г	2026г
1	родительская плата	2 828,00	2 828,00	2 828,00	174,5	174,5	174,5	4 737 465,60	4 737 465,60	4 737 465,60
2	питание сотрудников	x	x	x	x	x	x	394 790,00	394 790,00	394 790,00
4	платные услуги	x	x	x	x	x	x	156 392,91	156 392,91	156 392,91
	Итого:	x	x	x	x	x	x	5 288 648,51	5 288 648,51	5 288 648,51

Код аналитической группы подвида доходов 130

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2024г	2025г	2026г
1	соглашение № от 25.12.2023	49 823 757,34	48 293 283,34	48 293 283,34
	Итого:	49 823 757,34	48 293 283,34	48 293 283,34

Код аналитической группы подвида доходов 150

Источник финансового обеспечения субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2024г	2025г	2026г
1	ДК 906124071	280 822,09	0,00	0,00
2	ДК 906124072	40 992,00	0,00	0,00
3	ДК 906124073	17 808,00	0,00	0,00
4	ДК 906124083	86 104,16	0,00	0,00
5	ДК 906124151	34 070,66	0,00	0,00
6	ДК 906124149	69 254,87	0,00	0,00
7	ДК 906124152	52 681,66	0,00	0,00
8	ДК 906124153	56 980,00	0,00	0,00
	Итого:	638 713,44	0,00	0,00

Код аналитической группы подвида доходов 150

Источник финансового обеспечения субсидия на иные цели

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

Код аналитической группы подвида доходов 140

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

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

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 23 КФО (4)

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

Код вида расходов 111

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

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

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			всего	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	1,00	63 369,07	44 754,00	4475,40	14 139,67	9505,36	874 493,17	874 492,95
2	Педагогический персонал	33,85	43 082,01	26 862,14	2288,66	13931,21	6462,30	20 005 992,98	20 005 990,78
3	Учебно-вспомогательный персонал	19,75	16 794,62	15 010,67	679,27	1104,68	2519,19	4 577 374,26	4 577 373,27
4	Прочий персонал (штатные единицы)	19,50	17 021,70	11130,67	668,12	5222,91	2553,26	4 580 539,48	4 580 538,00
Итого:		73,90		x	x	x	x	30 038 399,89	30 038 395,00

Обоснования (расчеты) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (268)

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 2024 год, руб	Сумма на 2025 год, руб	Сумма на 2026 год, руб
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя (местный бюджет)	20 000	20 000	20 000
2	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - руководитель (областной бюджет)	5 000	5 000	5 000
3	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - педагогический персонал (областной бюджет)	150 000,00	150 000,00	150 000,00
4	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - прочий персонал (областной бюджет)	30 000	30 000	30 000
Итого:		205 000,00	205 000	205 000

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

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			всего	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	1,00	63 369,07	44 754,00	4475,40	14 139,67	9505,36	874 493,17	874 492,95
2	Педагогический персонал	33,65	43 082,01	26 862,14	2288,66	13931,21	6462,30	20 005 992,98	20 005 990,78
3	Учебно-вспомогательный персонал	19,75	16 794,62	15 010,67	679,27	1104,68	2519,19	4 577 374,26	4 577 373,27
4	Прочий персонал (штатные единицы)	19,50	12 644,94	11130,67	668,12	846,15	1896,74	3 402 753,36	3 402 751,00
Итого:		x		x	x	x	x	28 860 613,77	28 860 608,00

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

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			всего	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	1,00	63 369,07	44 754,00	4475,40	14 139,67	9505,36	874 493,17	874 492,95
2	Педагогический персонал	33,65	43 082,01	26 862,14	2288,66	13931,21	6462,30	20 005 992,98	20 005 990,78
3	Учебно-вспомогательный персонал	19,75	16 794,62	15 010,67	679,27	1104,68	2519,19	4 577 374,26	4 577 373,27
4	Прочий персонал (штатные единицы)	19,50	12 644,94	11130,67	668,12	846,15	1896,74	3 402 753,36	3 402 751,00
Итого:		x		x	x	x	x	28 860 613,77	28 860 608,00

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 (288)

№ 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 2024г, руб.	Сумма взноса на 2025г, руб.	Сумма взноса на 2026г, руб.
1	Страховые взносы на оплату труда	30,2	9 130 501,00	8 777 814,00	8 777 814,00
	в том числе				
	административно - управленческий персонал	x	265 607,05	265 607,05	265 607,05
	педагогический персонал	x	6 087 109,22	6 087 109,22	6 087 109,22
	учебно - вспомогательный персонал	x	1 391 426,73	1 391 426,73	1 391 426,73
	прочий персонал (местный бюджет)	x	1 386 358,00	1 033 671,00	1 033 671,00

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 23 КФО (Н)

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

Код видов расходов 247

Источник финансового обеспечения *Субсидия на выполнение муниципального задания*

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	теплоэнергия	ГКал	647	2636,352	1 706 588,11	1 706 588,11	1 706 588,11
2	химподготовленная вода	м3	72,9	49,344	3 602,00	3 602,00	3 602,00
3	электроэнергии	кВтч	123189	9,26	1 140 730,14	1 140 730,14	1 140 730,14
4	<i>теплоэнергия - за счет остатка на лицевом счете</i>				139 849,51	0,00	0,00
5	<i>электроэнергии - за счет остатка на лицевом счете</i>				31 166,76	0,00	0,00
	Итого				3 021 936,52	2 850 920,25	2 850 920,25

Код видов расходов 244

Источник финансового обеспечения *Субсидия на выполнение муниципального задания*

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	услуги Интернет	мес.	12	1292,00	15 504,00	15 000,00	15 000,00
2	стационарный телефон	мес.	12	936,02	11 232,28	10 299,96	10 299,96
3	услуги абонентского обслуживания	х	х	х	720,00	720,00	720,00
4	<i>Ростелеком - за счет остатка на лицевом счете</i>				1 582,44	0,00	0,00
5	<i>Уралсправсервис - за счет остатка на лицевом счете</i>				500,00	0,00	0,00
	Итого				29 538,72	26 019,96	26 019,96

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	холодная вода	м3	2392	30,42	72 765,33	84 573,00	84 573,00
2	водоотведение	м3	2392	20,71	49 548,80	62 515,53	62 515,53
3	плата за НВ на ЦСВ	м3	1196	20,71	24 774,40	0,00	0,00
4	обращение с ТКО	м3	78	888,99	69 341,22	69 341,22	69 341,22
5	<i>водоснабжение и водоотведение - за счет остатка на лицевом счете</i>				17 796,48	0,00	0,00
6	<i>рифей - за счет остатка на лицевом счете</i>				4 986,36	0,00	0,00
	Итого				239 212,59	216 429,75	216 429,75

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	обслуживание приборов учета теплоэнергии	мес.	9	3600,00	32 400,00	32 400,00	32 400,00
2	обслуживание охранной, пожарной сигнализации и системы оповещения здания	мес.	12	3388,00	40 656,00	40 656,00	40 656,00
3	техническое обслуживание системы видеонаблюдения и системы СКУД	квартал	4	7480,00	29 920,00	29 920,00	29 920,00
4	дезинсекция, дератизация, аккарицидная обработка	кв.	4	17714,40	70 857,60	70 857,60	70 857,60
5	испытание диэлектрических перчаток	раз в год	2	800,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
6	поверка пожарных кранов	раз в год	2	5400,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00
7	техническое освидетельствование грузового лифта	раз в год	1	4545,00	4 545,00	4 545,00	4 545,00
8	обслуживание лифтов	мес.	12	4395,30	52 743,60	52 743,60	52 743,60
9	поверка систем вентиляции	х	х	х	29 040,00	29 040,00	29 040,00
10	перезарядка огнетушителей	раз в год	3	1210,00	3 630,00	3 630,00	3 630,00
11	перекат пожарных рукавов	раз в год	1	4950,00	4 950,00	4 950,00	4 950,00
12	диагностика оборудования системы водоподготовки	раз в год	1	58800,00	58 800,00	58 800,00	58 800,00

13	гидравлические испытания системы отопления	раз в год	2	30000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
14	техническое обслуживание электроздвижки	мес	12	1200,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
15	устранение аварийных ситуаций, текущий ремонт	х	х	х	85 970,32	150 506,64	150 506,64
16	<i>Сова - ОКО - за счет остатка на лицевом счете</i>				5 025,00	0,00	0,00
17	<i>ПП Миленьки- за счет остатка на лицевом счете</i>				3 600,00	0,00	0,00
18	<i>Н1 - Тасклифт- за счет остатка на лицевом счете</i>				4 186,00	0,00	0,00
19	<i>Строительные технологии- за счет остатка на лицевом счете</i>				3 000,00	0,00	0,00
	Итого				516 123,52	564 848,84	564 848,84

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	медосмотр сотрудников (женщины)	чел.	66	2200,00	145 200,00	145 200,00	145 200,00
2	мониторинг охранно-пожарной сигнализации	мес.	12	3388,00	40 656,00	40 656,00	40 656,00
3	круглосуточная охрана стационарных объектов с выездом оперативной группы, оборудованных средствами охранно пожарной сигнализации	мес	12	4400,00	52 800,00	52 800,00	52 800,00
4	физическая охрана осуществляемая сотрудниками ЧОП	х	х	х	3 864 960,00	3 864 960,00	3 864 960,00
5	обследование сотрудников на рото и коро вирус	чел.	41	650,00	26 650,00	26 650,00	26 650,00
6	создание и сопровождение сайта	х	х	х	8 600,00	8 600,00	8 600,00
7	измерение физических факторов, проведение лабораторных исследований	х	х	х	173 774,48	173 774,48	173 774,48
8	гигиеническое обучение сотрудников	чел	66	865,00	57 090,00	57 090,00	57 090,00
9	право использования Контур Экстерн	х	х	х	2 880,00	2 880,00	2 880,00
10	специальная оценка условий труда	х	х	х	49 200,00	0,00	0,00
11	обучение на курсах повышения квалификации (местный бюджет)	х	х	х	12 000,00	0,00	0,00
12	право использования программы ЭВМ "Контур Диадок"	х	х	х	1 900,00	0,00	0,00
13	курсы повышения квалификации (общественный бюджет)	х	х	х	0,00	0,00	0,00
14	<i>Сова - ОКО - за счет остатка на лицевом счете</i>				1 225,00	0,00	0,00
15	<i>Сова - Благодать - за счет остатка на лицевом счете</i>				2 000,00	0,00	0,00
16	<i>Выезд - за счет остатка на лицевом счете</i>				252 049,60	0,00	0,00
	Итого				4 690 985,08	4 372 610,48	4 372 610,48

Обоснования (расчеты)увеличение стоимости основных средств (310)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение учебного оборудования (общественный бюджет)	х	х	х	182 000,00	182 000,00	182 000,00
	Итого				182 000,00	182 000,00	182 000,00

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов (341)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение вакцины	доз.	68	810,00	55 080,00	55 080,00	55 080,00
	Итого				55 080,00	55 080,00	55 080,00

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости продуктов питания (342)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение продуктов питания (льготная категория)	x	x	x	478 428,66	478 428,66	478 428,66
2	приобретение молочной продукции ООО "Молочная Благодать" (йогурт)	x	x	x	33 579,00	33 579,00	33 579,00
	Итого				512 007,66	512 007,66	512 007,66

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение моющих, чистящих средств, хоз.инвентарь	x	x	x	139 473,40	139 473,40	139 473,40
2	приобретение предметов личной гигиены (льготная категория)	x	x	x	11 310,00	11 310,00	11 310,00
	Итого				150 783,40	150 783,40	150 783,40

Код видов расходов 851

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	налог на имущество	x	x	x	1 519 161,00	1 519 161,00	1 519 161,00
	Итого				1 519 161,00	1 519 161,00	1 519 161,00

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 23 КФО (2)

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

Код видов расходов 111

Источник финансового обеспечения Приносящая доход деятельность

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

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед.	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	Педагогический персонал	0,130	43 789,57	43 789,57	0,00	0,00	6568,44	58 918,87	58 918,86
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	х	710,40	х	710,40	х	106,56	7 352,64	7 352,55
3	Прочий персонал	0,200	8 595,87	8 595,87	0,00	0,00	1289,38	17 793,45	17 793,45
Итого:		х	х	х	х	х	х	84 064,96	84 064,86

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

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

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

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед.	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	Педагогический персонал	0,130	43 789,57	43 789,57	0,00	0,00	6568,44	58 918,87	58 918,86
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	х	710,40	х	710,40	х	106,56	7 352,64	7 352,55
3	Прочий персонал	0,200	8 595,87	8 595,87	0,00	0,00	1289,38	17 793,45	17 793,45
Итого:		х	х	х	х	х	х	84 064,96	84 064,86

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

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед.	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	Педагогический персонал	0,130	43 789,57	43 789,57	0,00	0,00	6568,44	58 918,87	58 918,86
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	х	710,40	х	710,40	х	106,56	7 352,64	7 352,55
3	Прочий персонал	0,200	8 595,87	8 595,87	0,00	0,00	1289,38	17 793,45	17 793,45
Итого:		х	х	х	х	х	х	84 064,96	84 064,86

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	чиство выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.
1					
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 2024г. руб.	Сумма взноса на 2025г. руб.	Сумма взноса на 2026г. руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	24 942,69	24 942,69	24 942,69
	в том числе:				
	педагогический персонал	x	17 793,45	17 793,45	17 793,45
	компенсация за неиспользованный отпуск	x	1 811,16	1 811,16	1 811,16
	прочий персонал	x	5 338,08	5 338,08	5 338,08

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 23 КФО (2)
Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг (строка 2640)

Код видов расходов **247**

Источник финансового обеспечения **Приносящая доход деятельность**

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	электроэнергия (платные услуги)	кВтг	90	9,26	833,22	833,22	833,22
2	электроэнергия - кредиторская задолженность за декабрь 2023г.				92,58	0,00	0,00
	Итого				925,80	833,22	833,22

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 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	текущий ремонт и устранение аварийных ситуаций внутренних коммуникаций (платные услуги)	x	x	x	22 577,43	22 670,01	22 670,01
	Итого				22 577,43	22 670,01	22 670,01

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	остаток на лицевом счете учреждению (прочитательская плата) - оплата имущества	x	x	x	49 900,00	0,00	0,00
	Итого				49 900,00	0,00	0,00

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости продуктов питания (342)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	остаток на лицевом счете учреждению (прочитательская плата) - приобретение продуктов питания	x	x	x	2 041 843,01	0,00	0,00
2	приобретение продуктов питания согласно расшифровки по наименованию продуктов	x	x	x	4 626 902,40	4 626 902,40	4 626 902,40
3	питание сотрудников согласно расчета по отчету по стоимости питания за 2023 год	x	x	x	394 790,00	394 790,00	394 790,00
	Итого				7 063 535,41	5 021 692,40	5 021 692,40

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	остаток на лицевом счете учреждения (платные услуги) - приобретение канцелярских товаров	x	x	x	33 603,87	0,00	0,00
2	приобретение предметов личной гигиены для воспитанников согласно расчета поступления родительской платы	x	x	x	110 563,20	110 563,20	110 563,20
3	приобретение канцелярских товаров (платные услуги)	x	x	x	23 882,13	23 882,13	23 882,13
	Итого				168 049,20	134 445,33	134 445,33

**Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 23 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) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (225)

№	Наименование показателя	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5
1	Субсидия МАДОУ № 23 на текущий ремонт асфальтового покрытия по адресу: г. Кушва. Красноармейская, 4	280 822,09	0,00	0,00
2	Субсидия МАДОУ № 23 на вырубку многолетних деревьев (тополей) на территории по адресу: г. Кушва, ул. Красноармейская, 4	86 104,16	0,00	0,00
3	Субсидия МАДОУ № 23 на ремонт наружного воздуховода вентиляционной системы из пищеблока по адресу: г. Кушва, ул. Красноармейская, д. 4	34 070,66	0,00	0,00
4	Субсидия МАДОУ № 23 на текущий ремонт (ревизия и чистка пластин) теплообменников в кол-ве 2 шт. по адресу: г. Кушва, ул. Союзов, 25	69 254,87	0,00	0,00
5	Субсидия МАДОУ № 23 на замену неисправного оборудования по адресу: г. Кушва, ул. Союзов, 25	52 681,66	0,00	0,00
	Итого:	522 933,44	0,00	0,00

Обоснования (расчеты) увеличение стоимости основных средств (310)

№	Наименование показателя	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5
1	Субсидия МАДОУ № 23 на приобретение инвалидного кресла-коляски по адресу: г.Кушва, ул. Красноармейская, 4	56 980,00	0,00	0,00
	Итого:	56 980,00	0,00	0,00

Обоснования (расчеты) увеличение стоимости прочих оборотных материалов (346)

№	Наименование показателя	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5
1	Субсидия МАДОУ № 23 на приобретение москитных сеток по адресу: г.Кушва, ул. Союзов, 25	40 992,00	0,00	0,00
2	Субсидия МАДОУ № 23 на приобретение душевого поддона со смесителями и душевым изливом по адресу: г. Кушва, Союзов, 25	17 808,00	0,00	0,00
	Итого:	58 800,00	0,00	0,00

Сведения о вносимых изменениях № 2 по МАДОУ № 23

по виду поступлений 130

по виду выплат 244

КФО (4)

Наименование показателя 1	Код по бюджетной классификации РФ 2	Сумма изменений на 2024 год (+; -), руб. 3
Поступления, всего		0,00
в том числе:		
субсидии на выполнение муниципального задания	130	0,00
Выплаты, всего		0,00
Сова - ОКО - за счет остатка на лицевом счете	225	1 900,00
Сова - ОКО - за счет остатка на лицевом счете	226	-1 900,00

по виду поступлений 130

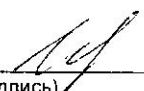
по виду выплат 244

КФО (2)


Наименование показателя 1	Код по бюджетной классификации РФ 2	Сумма изменений на 2024 год (+; -), руб. 3
Поступления, всего		0,00
в том числе:		
доходы от приносящей доход деятельности	130	0,00
Выплаты, всего		0,00
электроэнергия - кредиторская задолженность за декабрь 2023г.	223	92,58
текущий ремонт и устранение аварийных ситуаций внутренних коммуникаций (платные услуги)	225	-92,58
остаток на лицевом счете учреждения (родительская плата) - оценка имущества	226	34 900,00
остаток на лицевом счете учреждения (родительская плата) - приобретение продуктов питания	342	-34 900,00

№ _____ от _____ 2024 г. протокола решения наблюдательного совета


Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо)


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

Начальник экономического
отдела МКУ «РЦ»


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

Исполнитель
тел. 2-55-97


 _____ Крылова В.В.
 (подпись) (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