

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. № 1866



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

от " 10 " сентября 20 24 г.<sup>2</sup>

Орган, осуществляющий  
функции и полномочия учредителя

Управление образования Кушвинского городского округа

**Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 23  
комбинированного вида**

Учреждение

Единица измерения: руб.

Дата	10.09.2024
по Сводному реестру глава по БК	
по Сводному реестру ИНН	6620014935
КПП	668101001
по ОКЕИ	383

**Раздел 1. Поступления и выплаты**

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>3</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года <sup>5</sup>	0001	x	x	2 592 314,03	0	0	
Остаток средств на конец текущего финансового года <sup>6</sup>	0002	x	x				
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>		<b>100</b>	<b>56 588 422,28</b>	<b>53 581 931,85</b>	<b>53 581 931,85</b>	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120		352698,00			
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		55 990 386,32	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, создавшего учреждение	1210	130		49 958 299,81	48 293 283,34	48 293 283,34	
доходы от приносящей доход деятельности	1211	130		5 679 388,51	5 288 648,51	5 288 648,51	
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					
бюджетные денежные поступления, всего	1400	150		598 035,96			
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150		598 035,96			
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 <sup>9</sup>	1980	x					
из них:	1981	510					x
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>	<b>x</b>	<b>200</b>	<b>59 180 736,31</b>	<b>53 581 931,85</b>	<b>53 581 931,85</b>	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	39 550 446,02	37 952 429,55	37 952 429,55	x
в том числе:	2110	111					x
зарплата		111	211	30 008 372,05	28 944 672,86	28 944 672,86	
социальные выплаты и компенсации персоналу в денежной форме		111	266	370 963,75	205 000,00	205 000,00	
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	9 171 110,22	8 802 756,69	8 802 756,69	x
в том числе:	2141	119					x
Пособия по социальной помощи, выплачиваемые работодателями, нанимателями	2142	119	265	9 625,73	0,00	0,00	x
на иные выплаты работникам	2142	119	213	9 099 372,53	8 802 756,69	8 802 756,69	x
пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам	2150	131	264	62 111,96			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 преемование 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	1 519 161,00	1 519 161,00	1 519 161,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	1 519 161,00	1 519 161,00	1 519 161,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации	2320	852	291	0,00	0	0	x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	292	0	0	0	x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>1</sup>	Аналитический код <sup>2</sup>	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
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	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 <sup>7</sup>	2600	x		18 111 129,29	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	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	220	14 969 526,97	11 258 587,83	11 258 587,83	
из них:							
услуги связи	2641	244	221	29 538,72	26 019,96	26 019,96	
коммунальные услуги	2642	244	223	511 212,59	216 429,75	216 429,75	
работы, услуги по содержанию имущества	2643	244	225	3 278 533,89	587 518,85	587 518,85	
прочие работы, услуги	2644	244	226	7 133 625,08	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	312 653,87	182 000,00	182 000,00	
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в	2648	244	341	55 080,00	55 080,00	55 080,00	
увеличение стоимости продуктов питания		244	342	3 312 975,39	5 533 700,06	5 533 700,06	
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	335 907,43	285 228,73	285 228,73	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		244	349	0,00	0,00	0,00	
закупка энергетических ресурсов		247	223	3 141 602,32	2 851 753,47	2 851 753,47	
коммунальные услуги		247	223	3 141 602,32	2 851 753,47	2 851 753,47	
увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности с неопределенным сроком полезного использования	2649	244	352	x			
увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной		244	353	x			
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными)	2651	406					
(муниципальными) учреждениями	2652	407					
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего<sup>8</sup></b>	<b>3000</b>	<b>100</b>					x
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:	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 - 2652 - 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).

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 -

<sup>5</sup> 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.

<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 (микрозаймов), а также за счет возврата

<sup>7</sup> 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.

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

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг<sup>10</sup>

№ 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	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего<sup>11</sup></b>	<b>26000</b>	x	<b>18 111 129,29</b>	<b>14 110 341,30</b>	<b>14 110 341,30</b>	
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) <sup>12</sup>	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 <sup>12</sup>	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 <sup>13</sup>	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 <sup>13</sup>	26400	x	18 111 129,29	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	9 464 667,49	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 <sup>14</sup>	26412	x	9 464 667,49	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	598 035,96	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 <sup>14</sup>	26422	x	598 035,96	0,00	0,00	
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <sup>15</sup>	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 <sup>14</sup>	26442	x				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	8 048 425,84	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	8 048 425,84	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 <sup>16</sup>	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	18 111 129,29	14 110 341,30	14 110 341,30	
	в том числе по году начала закупки:	26610		18 111 129,29	14 110 341,30	14 110 341,30	

Руководитель учреждения  
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий  
(должность)

Глухова Е. А.  
(расшифровка подписи)

Исполнитель

экономист  
(должность)

Токарева А. В.  
(фамилия, инициалы)

2-55-97  
(телефон)

" 10 " сентября 20 24 г.

СОГЛАСОВАНО

И.о. начальника Управления образования Кушвинского городского округа

(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

С. А. Зараменских  
(расшифровка подписи)

" 10 " сентября 20 24 г.

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

<sup>11</sup> 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.

<sup>12</sup> 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.

<sup>13</sup> Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.

<sup>14</sup> Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

<sup>15</sup> Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.

<sup>16</sup> 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 в строке 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
3	платные услуги	x	x	x	x	x	x	156 392,91	156 392,91	156 392,91
4	возмещение коммунальных услуг за пищеблок	x	x	x	x	x	x	390 740,00	0,00	0,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>5 679 388,51</b>	<b>5 288 648,51</b>	<b>5 288 648,51</b>

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	49 958 299,81	48 293 283,34	48 293 283,34
	<b>Итого:</b>	<b>49 958 299,81</b>	<b>48 293 283,34</b>	<b>48 293 283,34</b>

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	16 186,70	0,00	0,00
4	ДК 906124083	86 104,16	0,00	0,00
5	ДК 906124151	31 092,65	0,00	0,00
6	ДК 906124149	58 156,70	0,00	0,00
7	ДК 906124152	52 681,66	0,00	0,00
8	ДК 906124153	32 000,00	0,00	0,00
	<b>Итого:</b>	<b>598 035,96</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		
		2024г	2025г	2026г
	<b>Итого:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Код аналитической группы подвида доходов

120

Источник финансового обеспечения

приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2024г	2025г	2026г
	арендная плата	352698	0	0
	<b>Итого:</b>	<b>352698</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

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

Код видов расходов **247**

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

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	теплоэнергия	гКал	647	2636,352	1 448 588,11	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	кВтт	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>электроэнергия - за счет остатка на лицевом счете</i>				31 166,76	0,00	0,00
	<b>Итого</b>				<b>2 763 936,52</b>	<b>2 850 920,25</b>	<b>2 850 920,25</b>

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>Уралпромсервис - за счет остатка на лицевом счете</i>				500,00	0,00	0,00
	<b>Итого</b>				<b>29 538,72</b>	<b>26 019,96</b>	<b>26 019,96</b>

**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	159 765,33	84 573,00	84 573,00
2	водоотведение	м3	2392	20,71	109 548,80	62 515,53	62 515,53
3	плата за НВ на ЦСВ	м3	1196	20,71	54 774,40	0,00	0,00
4	обращение с ТКО	м3	78	888,99	150 341,22	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
	<b>Итого</b>				<b>497 212,59</b>	<b>216 429,75</b>	<b>216 429,75</b>

**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 электродвигжки	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>ИП Маленьких- за счет остатка на лицевом счете</i>				3 600,00	0,00	0,00
18	<i>НТ - Тагиллифт- 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
	<b>Итого</b>				<b>516 123,52</b>	<b>564 848,84</b>	<b>564 848,84</b>

**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 норо 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 (областной бюджет)	x	x	x	22 950,00	0,00	0,00
14	Сова - ОКО - за счет остатка на лицевом счете				1 225,00	0,00	0,00
15	Сова - Благодать - за счет остатка на лицевом счете				2 000,00	0,00	0,00
16	Вышел - за счет остатка на лицевом счете				252 049,60	0,00	0,00
17	организация горячего питания	x	x	x	236 979,00	1,00	1,00
	<b>Итого</b>				<b>4 950 914,08</b>	<b>4 372 610,48</b>	<b>4 372 610,48</b>

**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 (областной бюджет)	x	x	x	226 050,00	182 000,00	182 000,00
	<b>Итого</b>				<b>226 050,00</b>	<b>182 000,00</b>	<b>182 000,00</b>

**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
	<b>Итого</b>				<b>55 080,00</b>	<b>55 080,00</b>	<b>55 080,00</b>

**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	241 449,66	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
	<b>Итого</b>				<b>275 028,66</b>	<b>512 007,66</b>	<b>512 007,66</b>

**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
	<b>Итого</b>				<b>150 783,40</b>	<b>150 783,40</b>	<b>150 783,40</b>

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
	<b>Итого</b>				<b>1 519 161,00</b>	<b>1 519 161,00</b>	<b>1 519 161,00</b>

**Обоснования (расчеты)**  
**к плану финансово-хозяйственной деятельности**  
**МАДОУ № 23 КФО (А)**  
**1. Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда (строка 2110)**

Код видов расходов 111

Источник финансового обеспечения *Субсидия на выполнение муниципального задания*

**1.1.1. Расчет фонда оплаты труда на 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	33,65	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	На увеличение заработной платы с 01.10.24 г. на 17,5% - область	х	х	х	х	х	х	х	51 875,94
5	Прочий персонал местного бюджет	19,50	17 021,70	11130,67	668,12	5222,91	2553,26	4 580 539,48	4 414 574,25
<b>Итого:</b>		<b>73,90</b>		<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>30 038 399,89</b>	<b>29 924 307,19</b>

**Обоснования (расчеты) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (288)**

№ 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)	185 964	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
<b>Итого:</b>		<b>370 963,75</b>	<b>205 000</b>	<b>205 000</b>

**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
<b>Итого:</b>		<b>х</b>		<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>28 860 613,77</b>	<b>28 860 608,00</b>



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

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты			Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.	
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Административно - управленческий персонал	1,00	63 369,07	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
<b>Итого:</b>		<b>x</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>28 860 613,77</b>	<b>28 860 608,00</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 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					
<b>Итого:</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</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 КОСГУ (213)

№ п/п	Наименование показателя	ставка, %	Сумма взноса на 2024г, руб.	Сумма взноса на 2025г, руб.	Сумма взноса на 2026г, руб.
1.	<b>Страховые взносы на оплату труда</b>	<b>30,2</b>	<b>9 074 429,84</b>	<b>8 777 814,00</b>	<b>8 777 814,00</b>
	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
	На увеличение заработной платы с 01.10.24 г. на 17,5% - область	x	15 666,53	0,00	0,00
	прочий персонал (местный бюджет)	x	1 314 620,31	1 033 671,00	1 033 671,00

Обоснования (расчеты) Пособия по социальной помощи, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам в натуральной форме КОСГУ (265)

№ п/п	Наименование показателя	Сумма взноса на 2024г, руб.	Сумма взноса на 2025г, руб.	Сумма взноса на 2026г, руб.
1.		9 625,73	0,00	0,00
	в том числе:			
	прочий персонал (местный бюджет)	9 625,73	0,00	0,00

Обоснования (расчеты) Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам КОСГУ (264)

№ п/п	Наименование показателя	Сумма взноса на 2024г, руб.	Сумма взноса на 2025г, руб.	Сумма взноса на 2026г, руб.
1.		62 111,96	0,00	0,00
	в том числе:			
	прочий персонал (местный бюджет)	62 111,96	0,00	0,00

**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	электроэнергии (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
3	коммунальные услуги - потребление теплоэнергии (возмещение за пищеблок)	x	x	x	286 740,00	0,00	0,00
4	электроэнергия (возмещение коммунальных услуг)	x	x	x	90 000,00	0,00	0,00
	<b>Итого</b>				<b>377 665,80</b>	<b>833,22</b>	<b>833,22</b>

Код видов расходов **244**

**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 (возмещение коммунальных услуг)	x	x	x	8 000,00	0,00	0,00
2	водоотведение (возмещение коммунальных услуг)	x	x	x	4 000,00	0,00	0,00
3	плата за НВ на ЦСВ (возмещение коммунальных услуг)	x	x	x	2 000,00	0,00	0,00
	<b>Итого</b>				<b>14 000,00</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.	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
2	текущий ремонт пищеблока (арендная плата)	x	x	x	352 698,00	0,00	0,00
3	текущий ремонт пищеблока (родительская плата) - приобретение продуктов питания	x	x	x	0,00	0,00	0,00
4	ремонтные работы в помещениях пищеблока здания МАДОУ № 23 (родительская плата) - приобретение продуктов питания	x	x	x	1 592 860,86	0,00	0,00
5	монтаж счетчика ХВС для пищеблока в здании МАДОУ № 23 по адресу ул. Союзов 25 (родительская плата) - приобретение продуктов питания	x	x	x	83 103,88	0,00	0,00

6	монтаж счетчика ХВС для пищеблока в здании МАДОУ № 23 по адресу ул. Красноармейская 4 (родительская плата) - приобретение продуктов питания	x	x	x	31 236,32	0,00	0,00
7	монтаж счетчиков электрической энергии в здании МАДОУ № 23 по адресу ул. Красноармейская 4, ул. Союзов 25 (родительская плата) - приобретение продуктов питания	x	x	x	20 222,41	0,00	0,00
8	аварийная замена циркуляционного электрического насоса ГВС в здании МАДОУ № 23 по адресу ул. Союзов 25 (родительская плата) - приобретение продуктов питания	x	x	x	42 788,81	0,00	0,00
9	аварийный ремонт на монтаж вентиляционного оборудования в здании МАДОУ № 23 по адресу ул. Союзов 25 (родительская плата) - приобретение продуктов питания	x	x	x	108 065,40	0,00	0,00
<b>Итого</b>					<b>2 253 553,11</b>	<b>22 670,01</b>	<b>22 670,01</b>

**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 учреждения (родительская плата) - оценка имущества	x	x	x	49 900,00	0,00	0,00
2	организация горячего питания	x	x	x	2 132 811,00	0,00	0,00
<b>Итого</b>					<b>2 182 711,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	остаток на лицевом счете учреждения (платные услуги) - приобретение мебели	x	x	x	33 603,87	0,00	0,00
2	приобретение учебных пособий (платные услуги)	x	x	x	6 500,00	0,00	0,00
3	приобретение холодильника для хранения вакцины и кладоэлементов в процедурной кабине медицинского блока по ул. Союзов 25(родительская плата) - приобретение продуктов питания	x	x	x	14 500,00	0,00	0,00
<b>Итого</b>					<b>54 603,87</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 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 (родительская плата) - приобретение продуктов питания	x	x	x	0,00	0,00	0,00
2	приобретение продуктов питания согласно расшифровке по наименованию продуктов	x	x	x	2 843 156,73	4 626 902,40	4 626 902,40
3	питание сотрудников согласно расчета по отчету по стоимости питания за 2023 год	x	x	x	194 790,00	394 790,00	394 790,00
	<b>Итого</b>				<b>3 037 946,73</b>	<b>5 021 692,40</b>	<b>5 021 692,40</b>

**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	0,00	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	17 382,13	23 882,13	23 882,13
	<b>Итого</b>				<b>127 945,33</b>	<b>134 445,33</b>	<b>134 445,33</b>

**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	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	x	710,40	x	710,40	x	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
<b>Итого:</b>		<b>x</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>84 064,96</b>	<b>84 064,86</b>

**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	
<b>Итого:</b>		

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

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты			Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.	
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	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	x	710,40	x	710,40	x	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
<b>Итого:</b>		<b>x</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>84 064,96</b>	<b>84 064,86</b>

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

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты			Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.	
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	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	x	710,40	x	710,40	x	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
<b>Итого:</b>		<b>x</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>84 064,96</b>	<b>84 064,86</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 КОСГУ (266)

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	чество 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 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	х	17 793,45	17 793,45	17 793,45
	компенсация за неиспользованный отпуск	х	1 811,16	1 811,16	1 811,16
	прочий персонал	х	5 338,08	5 338,08	5 338,08

**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	31 092,65	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	58 156,70	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
	<b>Итого:</b>	<b>508 857,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	32 000,00	0,00	0,00
	<b>Итого:</b>	<b>32 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	16 186,70	0,00	0,00
	<b>Итого:</b>	<b>57 178,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Сведения о вносимых изменениях № 6 по МАДОУ № 23

по виду поступлений 130

по виду выплат 244,247

**КФО (4)**

Наименование показателя 1	Код по бюджетной классификации РФ 2	Сумма изменений на 2024 год (+; -), руб. 3
<b>Поступления, всего</b>		<b>0,00</b>
в том числе:		
Субсидия на выполнение муниципального задания	<b>130</b>	0,00
<b>Выплаты, всего</b>		<b>0,00</b>
теплоэнергия	<b>223</b>	-258 000,00
обращение с ТКО	<b>223</b>	81 000,00
холодная вода	<b>223</b>	87 000,00
водоотведение	<b>223</b>	60 000,00
плата за НВ на ЦСВ	<b>223</b>	30 000,00

№ 6 от 10.09.2024 г. протокола решения 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)

Токарева А.В.

(расшифровка подписи)



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 294690421595703939189969587970239985033448729942

Владелец Глухова Елена Александровна

Действителен с 05.06.2024 по 05.06.2025