

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. № 189н



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

от " 25 " декабря 20 23 г.²

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Управление образования Кузбасского городского округа

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 10

Учреждение

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	25.12.2023
по Сводному реестру глава до БК	
по Сводному реестру ИНН	6620007141
КПП	668101001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 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 ⁵	0001	x	x	1 072 735,64	0	0	
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁶	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000		100	26 026 688,15	26 026 688,15	26 026 688,15	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		26 026 688,15	26 026 688,15	26 026 688,15	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		22 831 378,55	22 831 378,55	22 831 378,55	
доходы от приносящей доход деятельности	1211	130					
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130		3 195 309,60	3 195 309,60	3 195 309,60	
доходы от штрафов, пеней, иных сум принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:	1310	140					
бюджетные денежные поступления, всего	1400	150					
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150					
прочие доходы, всего	1500	180					
в том числе:							
целевые субсидии	1510						
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520						
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего ⁹	1980	x					
из них:	1981	510					x
Расходы, всего	2000	x	200	27 099 423,79	26 026 688,15	26 026 688,15	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	18 301 090,36	18 301 090,36	18 301 090,36	x
в том числе:	2110	111	211	13 995 136,68	13 995 136,68	13 995 136,68	x
заработная плата		111	211	13 995 136,68	13 995 136,68	13 995 136,68	
социальные выплаты и компенсации персоналу в денежной форме		111	266	61 000,00	61 000,00	61 000,00	
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	4 244 953,68	4 244 953,68	4 244 953,68	x
в том числе:	2141	119					x
на иные выплаты работникам	2142	119	213	4 244 953,68	4 244 953,68	4 244 953,68	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:	2171	139					x
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2172	139					x
социальные и иные выплаты наследно, всего	2200	300					x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					x
из них:	2211	321					x
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340					x
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства,	2230	350					x
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	890	291	46 147,00	46 147,00	46 147,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	46 147,00	46 147,00	46 147,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской	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 ¹	Аналитический код ²	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
вносы 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
вред, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁷	2600	x		8 752 186,43	7 679 450,79	7 679 450,79	
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	7 542 959,10	6 632 042,16	6 632 042,16	
из них:							
услуги связи	2641	244	221	32 302,73	30 079,11	30 079,11	
коммунальные услуги	2642	244	223	241 810,08	238 041,26	238 041,26	
работы, услуги по содержанию имущества	2643	244	225	364 253,07	327 804,54	327 804,54	
прочие работы, услуги	2644	244	226	2 358 958,80	2 228 666,00	2 228 666,00	
страхование	2645	244	227	0,00	0,00	0,00	
услуги, работы для целей капитальных вложений	2646	244	228	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости основных средств	2647	244	310	104 000,00	104 000,00	104 000,00	
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в	2648	244	341	26 624,00	26 624,00	26 624,00	
увеличение стоимости продуктов питания	244	342	342	3 959 884,37	3 221 701,20	3 221 701,20	
увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	244	343	343	211 075,00	211 075,00	211 075,00	
увеличение стоимости строительных материалов	244	344	344	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости мягкого инвентаря	244	345	345	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости прочих материальных запасов	244	346	346	244 051,05	244 051,05	244 051,05	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	244	349	349	0,00	0,00	0,00	
закупка энергетических ресурсов	247	223	223	1 209 227,33	1 047 408,63	1 047 408,63	
коммунальные услуги	247	223	223	1 209 227,33	1 047 408,63	1 047 408,63	
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					
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100					x
налог на прибыль ⁸	3010						x
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030						x
Прочие выплаты, всего ⁹	4000	x					x
из них:	4010	610					x

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

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

³ В графе 3 отражаются:

по строкам 1100 - 1900 - коды аналитической группы подвида 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 подвида 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.

⁴ В графе 4 указывается код классификации операций сектора государственного управления в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 ноября 2017 г. № 209н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 февраля 2018 г., регистрационный номер 50003), и (или) коды иных аналитических показателей, в случае, если Порядком органа -

⁵ По строкам 0001 и 0002 указываются планируемые суммы остатков средств на начало и на конец планируемого года, если указанные показатели по решению органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта Плана либо указываются фактические остатки средств при внесении и изменении в утвержденный План после завершения отчетного финансового года.

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

⁷ Показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана, подлежат детализации в Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана.

⁸ Показатель отражается со знаком "минус".

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 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	8 752 186,43	7 679 450,79	7 679 450,79	
	в том числе:						
1.1	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 14, ст. 1652; 2018, № 32, ст. 5104) (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 30, ст. 4571; 2018, № 32, ст. 5135) (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ) ¹²	26100	x	0,00	0,00	0,00	
1.2	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹²	26200	x				
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26300	x				
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26400	x	8 752 186,43	7 679 450,79	7 679 450,79	
	в том числе:						
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	4 861 090,63	4 555 926,55	4 555 926,55	
	в том числе:						
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x				
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x	4 861 090,63	4 555 926,55	4 555 926,55	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x	0,00	0,00	0,00	
	в том числе:						
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	x				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x				
	в том числе:						
1.4.4.1	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	3 891 095,80	3 123 524,24	3 123 524,24	
	в том числе:						
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x	3 891 095,80	3 123 524,24	3 123 524,24	
	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					
	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x	8 752 186,43	7 679 450,79	7 679 450,79	
	в том числе по году начала закупки:						
		26610		8 752 186,43	7 679 450,79	7 679 450,79	

Руководитель учреждения
(полномоченное лицо учреждения)

заведующий
(подпись)



Трофимова И.П.
(расшифровка подписи)

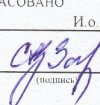
Исполнитель

экономист
(подпись)

Крылова В.В.
(фамилия, инициалы)

2-55-97
(телефон)

" 25 " декабря 20 23 г.

СОГЛАСОВАНО	
	И.о. начальника Управления образования Кушвинского городского округа (наименование должности уполномоченного лица органа-упредителя)
	С.А. Зараменских (расшифровка подписи)
" 25 " декабря 20 23 г.	

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

¹¹ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключенным в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

¹² Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

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

¹⁴ Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

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

¹⁶ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должен быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе, государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателя строки 26430 по соответствующей графе.

**Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 10**

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	101,5	101,5	101,5	2 755 603,20	2 755 603,20	2 755 603,20
2	питание сотрудников	x	x	x	x	x	x	328 500,00	328 500,00	328 500,00
4	платные услуги	x	x	x	x	x	x	111 206,40	111 206,40	111 206,40
	Итого:	x	x	x	x	x	x	3 195 309,60	3 195 309,60	3 195 309,60

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	22 831 378,55	22 831 378,55	22 831 378,55
	Итого:	22 831 378,55	22 831 378,55	22 831 378,55

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 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 № 10 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Педагогический персонал	0,094	39 924,10	39 924,10	0,00	0,00	5988,62	38 842,17	38 842,16
2.	Компенсация за неиспользованный отпуск	x	448,30	x	448,30	x	67,25	4 639,91	4 639,86
3	Прочий персонал	0,140	8 106,19	8 106,19	0,00	0,00	1215,93	11 745,87	11 652,66
Итого:		x		x	x	x	x	55 227,94	55 134,68

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Педагогический персонал	0,094	39 924,10	39 924,10	0,00	0,00	5988,62	38 842,17	38 842,16
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	x	448,30	x	448,30	x	67,25	4 639,91	4 639,86
3	Прочий персонал	0,140	8 106,19	8 106,19	0,00	0,00	1215,93	11 745,87	11 652,66
Итого:		x		x	x	x	x	55 227,94	55 134,68

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	Педагогический персонал	0,094	39 924,10	39 924,10	0,00	0,00	5988,62	38 842,17	38 842,16
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	x	448,30	x	448,30	x	67,25	4 639,91	4 639,86
3	Прочий персонал	0,140	8 106,19	8 106,19	0,00	0,00	1215,93	11 745,87	11 652,66
Итого:		x		x	x	x	x	55 227,94	55 134,68

1.2. Обоснования (расчеты) выплат персоналу по уходу за ребенком (строка 2120)

Код видов расходов 112

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

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	число выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
Итого:		x	x	x	

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 10 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	60	9,26	553,89	553,89	553,89
	Итого				553,89	553,89	553,89

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	16 626,15	16 626,15	16 626,15
	<i>остаток на лицевом счете учреждения (платные услуги) - текущий ремонт</i>	x	x	x	29 388,39	0,00	0,00
	Итого				46 014,54	16 626,15	16 626,15

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	<i>остаток на лицевом счете учреждения (родительская плата) - приобретение продуктов питания</i>	x	x	x	738 183,17	0,00	0,00
2	приобретение продуктов питания согласно расшифровки по наименованию продуктов	x	x	x	2 691 292,80	2 691 292,80	2 691 292,80
3	питание сотрудников согласно расчета по отчету по стоимости питания за 2023 год	x	x	x	328 500,00	328 500,00	328 500,00
	Итого				3 757 975,97	3 019 792,80	3 019 792,80

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 предметов личной гигиены для воспитанников согласно расчета поступления родительской платы	x	x	x	64 310,40	64 310,40	64 310,40
2	приобретение канцелярских товаров (платные услуги)	x	x	x	22 241,00	22 241,00	22 241,00
	Итого				86 551,40	86 551,40	86 551,40

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	16 650,68	16 650,68	16 650,68
	в том числе:				
	педагогический персонал	x	11 730,34	11 730,34	11 730,34
	компенсация за неиспользованный отпуск	x	1 401,24	1 401,24	1 401,24
	прочий персонал	x	3 519,10	3 519,10	3 519,10

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 10 КФО (4)

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

Код видов расходов 111

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

1.1.1. Расчет фонда оплаты труда на 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	Административно - управленческий персонал	1,00	62 350,57	37 688,00	1884,40	22 778,17	9352,59	860 437,84
2	Педагогический персонал	15	38 002,63	25 279,47	1759,57	10963,59	5700,39	7 866 544,41
3	Учебно - вспомогательный персонал	11,75	15 837,81	14 956,33	0	881,48	2375,67	2 568 101,38
4	Прочий персонал (штатные единицы)	15,00	12 777,39	9966,90	1099,96	1710,53	1916,61	2 644 919,74
Итого:			42,75	x	x	x	x	13 940 003,49

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

№ 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)	10 000	14 000	14 000
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)	30 000,00	26 000	26 000
4	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - прочий персонал (областной бюджет)	16 000	16 000	16 000
Итого:		61 000,00	61 000	61 000

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	Административно - управленческий персонал	1,00	62 350,57	37 688,00	1884,40	22 778,17	9352,59	860 437,84
2	Педагогический персонал	15	38 002,63	25 279,47	1759,57	10963,59	5700,39	7 866 543,78
3	Учебно - вспомогательный персонал	11,75	15 837,81	14 956,33	0	881,48	2375,67	2 568 101,38
4	Прочий персонал (штатные единицы)	15,00	12 777,39	9966,90	1099,96	1710,53	1916,61	2 644 919,74
Итого:			x	x	x	x	x	13 940 003,49

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	Административно - управленческий персонал	1,00	62 350,57	37 688,00	1884,40	22 778,17	9352,59	860 437,84
2	Педагогический персонал	15	38 002,63	25 279,47	1759,57	10963,59	5700,39	7 866 543,78
3	Учебно - вспомогательный персонал	11,75	15 837,81	14 956,33	0	881,48	2375,67	2 568 101,38
4	Прочий персонал (штатные единицы)	15,00	12 777,39	9966,90	1099,96	1710,53	1916,61	2 644 919,74
Итого:			x	x	x	x	x	13 940 003,49

1.2. Обоснования (расчеты) выплат персоналу по уходу за ребенком (строка 2120)

Код видов расходов 112_д

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

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	Итого:	x	x	x	

1.3. Обоснования (расчеты) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования (строка 2140)

Код видов расходов 119

Обоснования (расчеты) начисления на выплаты по оплате труда КОСГУ (213)

№ п/п	Наименование показателя	ставка, %	Сумма взноса на 2024г, руб.	Сумма взноса на 2025г, руб.	Сумма взноса на 2026г, руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	4 228 303,00	4 228 303,00	4 228 303,00
	в том числе:				
	административно-управленческий персонал	x	261 362,16	261 362,16	261 362,16
	педагогический персонал	x	2 384 756,22	2 384 756,22	2 384 756,22
	учебно-вспомогательный персонал	x	780 396,62	780 396,62	780 396,62
	прочий персонал (местный бюджет)	x	801 786,00	801 786,00	801 786,00

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 10 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	153	2636,352	402 061,04	402 061,04	402 061,04
2	химподготовленная вода	м3	40	49,344	1 973,76	1 973,76	1 973,76
3	электроэнергии	кВтг	69419	9,26	642 819,94	642 819,94	642 819,94
4	<i>теплоэнергия - за счет остатка на лицевом счете</i>				113 823,21	0,00	0,00
5	<i>электроэнергия - за счет остатка на лицевом счете</i>				47 995,49	0,00	0,00
	Итого				1 208 673,44	1 046 854,74	1 046 854,74

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	600,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00
2	услуги Интернет	мес.	12	960,00	11 520,00	11 520,00	11 520,00
3	стационарный телефон	мес.	12	501,86	6 022,31	6 022,31	6 022,31
4	стационарный телефон	мес.	12	444,73	5 336,80	5 336,80	5 336,80
5	<i>Корус - за счет остатка на лицевом счете</i>				800,00	0,00	0,00
6	<i>Ростелеком - за счет остатка на лицевом счете</i>				437,22	0,00	0,00
7	<i>КЗПВ - за счет остатка на лицевом счете</i>				386,40	0,00	0,00
8	<i>Уралпромсервис - за счет остатка на лицевом счете</i>				600,00	0,00	0,00
	Итого				32 302,73	30 079,11	30 079,11

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	738	28,83	21 276,54	21 276,54	21 276,54
2	водоотведение	м3	778	20,79	16 174,62	16 174,62	16 174,62
3	обращение с ТКО	м3	44,496	888,99	39 556,50	39 556,50	39 556,50
4	вывоз нечистот	м3	77,42	2080,00	161 033,60	161 033,60	161 033,60
5	<i>водоснабжение и водоотведение - за счет остатка на лицевом счете</i>				1 435,20	0,00	0,00
6	<i>рифей - за счет остатка на лицевом счете</i>				2 333,62	0,00	0,00
	Итого				241 810,08	238 041,26	238 041,26

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	1800,00	16 200,00	16 200,00	16 200,00
2	обслуживание охранной, пожарной сигнализации и системы оповещения здания	мес.	12	2610,00	31 320,00	31 320,00	31 320,00
3	обслуживание системы видеонаблюдения и системы СКУД	мес.	12	3000,00	36 000,00	36 000,00	36 000,00
4	гидравлические испытания системы отопления	х	х	х	15 000,00	15 000,00	15 000,00
5	дезинсекция, дератизация, аккарицидная обработка	кв.	4	10000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
6	ремонт технологического, бытового и компьютерного оборудования	х	х	х	5 000,00	5 000,00	5 000,00
7	испытание диэлектрических перчаток	шт.	2	500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
8	устранение аварийных ситуаций внутренних коммуникаций	х	х	х	166 658,39	166 658,39	166 658,39
9	<i>Сова - ОКО - за счет остатка на лицевом счете</i>				2 268,00	0,00	0,00
10	<i>Казанцев - за счет остатка на лицевом счете</i>				3 000,00	0,00	0,00
11	<i>ИП Мазельских - за счет остатка на лицевом счете</i>				1 792,14	0,00	0,00
	Итого				318 238,53	311 178,39	311 178,39

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.	37	2200,00	81 400,00	81 400,00	81 400,00
2	мониторинг охранно-пожарной сигнализации	мес.	12	2610,00	31 320,00	31 320,00	31 320,00
3	круглосуточная охрана стационарных объектов с выездом оперативной группы, оборудованных средствами охранно пожарной сигнализации	мес.	12	4400,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00
4	физическая охрана осуществляемая сотрудниками ЧОП	х	х	х	1 932 480,00	1 932 480,00	1 932 480,00
5	обследование сотрудников на рото и коро вирус	чел.	24	1345,00	32 280,00	32 280,00	32 280,00
6	право использования программы для ЭВМ	х	х	х	3 600,00	3 600,00	3 600,00
7	сертификат активации сервиса совместной поддержки	х	х	х	2 530,00	2 530,00	2 530,00
8	измерение физических факторов, проведение лабораторных исследований	х	х	х	86 736,00	86 736,00	86 736,00
10	обслуживание сайта и доменное имя	х	х	х	10 320,00	10 320,00	10 320,00
11	курсы повышения квалификации (областной бюджет)	х	х	х	0,00	0,00	0,00
12	<i>Сова - ОКО - за счет остатка на лицевом счете</i>				2 268,00	0,00	0,00
13	<i>Сова - Благодать - за счет остатка на лицевом счете</i>				4 000,00	0,00	0,00
14	<i>Вымпел - за счет остатка на лицевом счете</i>				124 024,80	0,00	0,00
	Итого				2 358 958,80	2 228 666,00	2 228 666,00

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)	х	х	х	104 000,00	104 000,00	104 000,00
	Итого				104 000,00	104 000,00	104 000,00

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости 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	х	х	х	26 624,00	26 624,00	26 624,00
	Итого				26 624,00	26 624,00	26 624,00

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)	х	х	х	164 975,40	164 975,40	164 975,40
2	приобретение молочной продукции ООО "Молочная Благодать" (йогурт)	х	х	х	36 933,00	36 933,00	36 933,00
	Итого				201 908,40	201 908,40	201 908,40

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости горюче - смазочных материалов (343)

№ 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 угля	тн.	28	7538,40	211 075,00	211 075,00	211 075,00
	Итого				211 075,00	211 075,00	211 075,00

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	х	х	х	153 599,65	153 599,65	153 599,65
2	приобретение предметов личной гигиены (льготная категория)	х	х	х	3 900,00	3 900,00	3 900,00
	Итого				157 499,65	157 499,65	157 499,65

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	х	х	х	46 147,00	46 147,00	46 147,00
	Итого				46 147,00	46 147,00	46 147,00

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 726242342903868691666490759959119263676517201109

Владелец Трофимова Ирина Павловна

Действителен с 11.09.2023 по 10.09.2024