



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

от " 28 " декабря 20 24 г.²

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Управление образования Кушвинского муниципального округа

Дата 28.12.2024
по Сводному реестру
глава по БК
по Сводному реестру
ИПН 6620007448

**Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение Кушвинского
муниципального округа детский сад № 31 присмотра и оздоровления с приоритетным
осуществлением санитарно-гигиенических, профилактических и оздоровительных
мероприятий и процедур**

Учреждение

КПП 668101001
по ОКЕИ 383

Единица измерения: руб.

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ¹	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x	x	412 502,71	0	0	
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000		100	35 922 465,79	36 030 945,87	35 004 410,87	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120		107 460,00			
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		35 815 005,79	36 030 945,87	35 004 410,87	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		31 861 413,26	31 371 516,26	30 344 981,26	
доходы от приносящей доход деятельности	1211	130		3 953 592,53	4 659 429,61	4 659 429,61	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150					
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150					
пожертвования	1411	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	440					
в том числе:							
прочие поступления, всего ⁶	1980	x					
из них:	1981	510					x
Расходы, всего	2000	x	200	36 334 968,50	36 030 945,87	35 004 410,87	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	26 841 387,45	26 404 213,45	25 377 678,45	x
в том числе:	2110	111					x
заработная плата		111	211	20 485 504,60	20 149 732,60	19 361 303,60	
социальные выплаты и компенсации персоналу в денежной форме		111	266	130 000,00	130 000,00	130 000,00	
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	6 225 882,85	6 124 480,85	5 886 374,85	x
в том числе:	2141	119					x
на иные выплаты работникам	2142	119	213	6 225 882,85	6 124 480,85	5 886 374,85	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 населению, всего	2200	300					x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					x
из них:	2211	321	264				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, социального обеспечения детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2230	350					x
	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	291	113 273,00	113 273,00	113 273,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	113 273,00	113 273,00	113 273,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) и бюджеты бюджетной системы	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 ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:	2410	810					x
взносы в международные организации	2420	862					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных	2430	863					x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x					x
возмещение вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁷	2600	x		9 380 308,05	9 513 459,42	9 513 459,42	
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	7 541 262,34	7 765 079,08	7 765 079,08	
из них:							
услуги связи	2641	244	221	18 600,00	18 600,00	18 600,00	
коммунальные услуги	2642	244	223	159 156,80	159 156,80	159 156,80	
работы, услуги по содержанию имущества	2643	244	225	524 655,77	330 081,11	330 081,11	
прочие работы, услуги	2644	244	226	6 476 356,72	6 949 471,12	6 949 471,12	
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	108 000,00	108 000,00	108 000,00	
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в	2648	244	341	5 000,00	5 000,00	5 000,00	
увеличение стоимости продуктов питания		244	342	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости горюче-смазочных материалов		244	343	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости строительных материалов		244	344	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости мягкого инвентаря		244	345	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости прочих материальных запасов		244	346	196 770,05	194 770,05	194 770,05	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		244	349	52 723,00	0,00	0,00	
закупка энергетических ресурсов		247	223	1 839 045,71	1 748 380,34	1 748 380,34	
коммунальные услуги		247	223	1 839 045,71	1 748 380,34	1 748 380,34	
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	2651	406					
(муниципальными) учреждениями	2652	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁵	3000	100					x
налог на прибыль ⁶	3010						x
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030						x
Прочие выплаты, всего ⁷	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 подкласса 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 подкласса доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную

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

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

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

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

⁸ Показатель отражается со знаком "минус".

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 25 г. (текущий финансовый год)	на 20 26 г. (первый год планового периода)	на 20 27 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего¹¹	26000	х	9 380 308,05	9 513 459,42	9 513 459,42	
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	х	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	х				
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	х				
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	х	9 380 308,05	9 513 459,42	9 513 459,42	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х	5 323 229,28	5 198 710,26	5 198 710,26	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х				
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	х	5 323 229,28	5 198 710,26	5 198 710,26	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	х	0,00	0,00	0,00	
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	х				
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	х				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	х				
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	х				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	х				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х	4 057 078,77	4 314 749,16	4 314 749,16	
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	х				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х	4 057 078,77	4 314 749,16	4 314 749,16	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶	26500	х				
	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	х	9 380 308,05	9 513 459,42	9 513 459,42	
	в том числе по году начала закупки:	26610		9 380 308,05	9 513 459,42	9 513 459,42	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий
(должность)

Крушиницкая О.В.
(подпись)

Крушиницкая О.В.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

экономист
(должность)

Крылова В.В.
(подпись)

2-55-97
(телефон)

" 28 " декабря 20 24 г.

СОГЛАСОВАНО

Начальник Управления образования Кушвинского муниципального округа
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

С.А. Зараменских
(подпись)

С.А. Зараменских
(расшифровка подписи)

" 28 " декабря 20 24 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 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 (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключаемым 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 должны быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе, государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателей строки 26430 по соответствующей графе.

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 31

3. Обоснования (расчеты) поступлений от платных образовательных услуг

Код аналитической группы подвида доходов

130

Источник финансового обеспечения

приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Стоимость одной услуги за чел. руб.			Объем услуги , чел			Сумма поступлений, руб		
		2025г	2026г	2027г	2025г	2026г	2027г	2025г	2026г	2027г
1	родительская плата	143,60	143,60	143,60	103,5	103,5	103,5	3 529 185,40	4 235 022,48	4 235 022,48
2	платные услуги	x	x	x	x	x	x	424 407,13	424 407,13	424 407,13
	Итого:	x	x	x	x	x	x	3 953 592,53	4 659 429,61	4 659 429,61

Код аналитической группы подвида доходов

120

Источник финансового обеспечения

приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2025г	2026г	2027г
1	арендная плата	107 460,00	0	0
	Итого:	107 460,00	0	0

Код аналитической группы подвида доходов

130

Источник финансового обеспечения

Субсидия на выполнение муниципального задания

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2025г	2026г	2027г
1	соглашение № 17 от 28.12.2024	31 861 413,26	31 371 516,26	30 344 981,26
	Итого:	31 861 413,26	31 371 516,26	30 344 981,26

Код аналитической группы подвида доходов

150

Источник финансового обеспечения

субсидия на иные цели

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

Код аналитической группы подвида доходов

150

Источник финансового обеспечения

субсидия на иные цели

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

Код аналитической группы подвида доходов

440

Источник финансового обеспечения

приносящая доход деятельность

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

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 31 КФО (4)

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

Код видов расходов **111**

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

1.1.1. Расчет фонда оплаты труда на 2025 год (на текущий финансовый год) КОСГУ (211)

Итого: фонд оплаты труда на 2020 год (на текущий финансовый год) - 2020 г. (2017 г.)									
№ 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	68 155,19	38 748,00	1937,40	27 469,79	10223,28	940 541,62	1 000 459,91
2	Педагогический персонал	19,75	47 791,46	39 284,28	7035,67	1471,51	7168,72	13 025 562,42	13 360 829,49
3	Учебно - вспомогательный персонал	12,75	23 375,11	19 914,00	0	3461,11	3506,27	4 112 851,18	4 178 110,60
4	Прочий персонал (штатные единицы)	7,50	16 245,15	13864,83	0	2380,32	2436,77	1 681 373,04	1 681 373,00
Итого:		41,00		x	x	x	x	19 760 328,26	20 220 773,00

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

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 2025 год, руб	Сумма на 2026 год, руб	Сумма на 2027 год, руб
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя (местный бюджет)	30 000,00	30 000,00	30 000,00
2	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - руководитель (областной бюджет)	0	0	0
3	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - педагогический персонал (областной бюджет)	100 000,00	100 000,00	100 000,00
4	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - прочий персонал (областной бюджет)	0	0	0
Итого:		130 000,00	130 000,00	130 000,00

1.1.2. Расчет фонда оплаты труда на 2026 год (на первый год планового периода)

Приложение 1 к отчету фонда оплаты труда на 2020 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	68 155,19	38 748,00	1937,40	27 469,79	10223,28	940 541,62	1 000 459,91
2	Педагогический персонал	19,75	47 791,46	39 284,28	7035,67	1471,51	7168,72	13 025 562,42	13 360 829,49
3	Учебно - вспомогательный персонал	12,75	23 375,11	19 914,00	0	3461,11	3506,27	4 112 851,18	4 178 110,60
4	Прочий персонал (штатные единицы)	7,50	16 245,15	13864,83	0	2380,32	2436,77	1 681 373,04	1 345 601,00
Итого:		x		x	x	x	x	19 760 328,26	19 885 001,00

1.1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2027 год (на второй год планового периода)

1.1.5. Расчет фонда оплаты труда на 2021 год (на второй год планового периода)			Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	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	68 155,19	38 748,00	1937,40	27 469,79	10223,28	940 541,62	1 000 459,91
2	Педагогический персонал	19,75	47 791,46	39 284,28	7035,67	1471,51	7168,72	13 025 562,42	13 360 829,49
3	Учебно - вспомогательный персонал	12,75	23 375,11	19 914,00	0	3461,11	3506,27	4 112 851,18	4 178 110,60
4	Прочий персонал (штатные единицы)	7,50	16 245,15	13864,83	0	2380,32	2436,77	1 681 373,04	557 172,00
Итого:		x		x	x	x	x	19 760 328,26	19 096 572,00

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

Код видов расходов 112

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

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

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

Код видов расходов 119

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

№ п/п	Наименование показателя	ставка, %	Сумма взноса на 2025г, руб.	Сумма взноса на 2026г, руб.	Сумма взноса на 2027г, руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	6 145 934,00	6 044 532,00	5 806 426,00
	в том числе:				
	административно - управленческий персонал	х	302 140,09	302 140,09	302 140,09
	педагогический персонал	х	4 065 170,51	4 065 170,51	4 065 170,51
	учебно - вспомогательный персонал	х	1 261 789,40	1 261 789,40	1 261 789,40
	прочий персонал (местный бюджет)	х	516 834,00	415 432,00	177 326,00

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 31 КФО (4)

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

Код видов расходов 247

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	теплоэнергия	гКал	275	3113,96	855 495,74	855 495,74	855 495,74
2	химподготовленная вода	м3	126	65,56	8 260,56	8 260,56	8 260,56
3	электроэнергии	кВтг	74986	10,52	788 856,95	788 856,95	788 856,95
4	холодная вода	м3	1337	35,71	47 744,27	47 744,27	47 744,27
5	водоотведение	м3	1337	22,85	30 550,45	30 550,45	30 550,45
6	плата за НВ на ЦСВ	м3	668,5	22,85	15 275,23	15 275,23	15 275,23
7	электроэнергия - за счет остатка на лицевом счете				12 935,37	0,00	0,00
	Итого				1 759 118,57	1 746 183,20	1 746 183,20

Код видов расходов 244

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	услуги Интернет	мес.	12	650,00	7 800,00	7 800,00	7 800,00
2	стационарный телефон	мес.	12	900,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00
Итого					18 600,00	18 600,00	18 600,00

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	обращение с ТКО	м3	80	1989,46	159 156,80	159 156,80	159 156,80
Итого					159 156,80	159 156,80	159 156,80

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	обслуживание приборов учета теплоэнергии	мес.	9	1800,00	16 200,00	16 200,00	16 200,00
2	обслуживание охранной, пожарной сигнализации и системы оповещения здания	мес.	12	1605,00	19 260,00	19 260,00	19 260,00
3	техническое обслуживание системы видеонаблюдения и СКУД	мес.	12	2330,00	27 960,00	27 960,00	27 960,00
4	дезинсекция, дератизация, аккарицидная обработка	кв.	4	7385,64	29 542,56	29 542,56	29 542,56
5	испытание диэлектрических перчаток	шт.	4	550,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
6	поверка пожарных кранов (2 раза в год)	шт.	6	800,00	9 600,00	9 600,00	9 600,00
7	гидравлические испытания системы отопления	х	х	х	12 000,00	12 000,00	12 000,00
8	поверка теплосчетчика	раз в год	1	25700,00	25 700,00	25 700,00	25 700,00
9	поверка систем вентиляции	раз в год	1	12000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
10	устранение аварийных ситуаций, текущий ремонт	х	х	х	102 845,44	103 845,44	103 845,44
11	техническое обслуживание уф - фильтра ХВС	квартал	4	3600,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
Итого					271 708,00	272 708,00	272 708,00

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	медосмотр сотрудников (женщины)	чел.	38	2350,00	89 300,00	89 300,00	89 300,00
2	мониторинг охранно-пожарной сигнализации	мес.	12	2644,00	31 728,00	31 728,00	31 728,00
3	круглосуточная охрана объектов с выездом оперативной группы	мес.	12	2330,00	27 960,00	27 960,00	27 960,00
4	физическая охрана осуществляемая сотрудниками ЧОП	мес.	12	184690	2 216 280,00	2 216 280,00	2 216 280,00
5	обследование сотрудников на рото и коро вирус (2 раза в год)	чел.	31	750,00	46 500,00	46 500,00	46 500,00
6	приобретение сертификата VipNet	х	х	х	2 500,00	2 500,00	2 500,00
7	измерение физических факторов, проведение лабораторных исследований	х	х	х	38 100,04	38 100,04	38 100,04
8	гигиеническое обучение сотрудников	чел.	26	900,00	23 400,00	23 400,00	23 400,00
9	право использования Контур Экстерн	х	х	х	3 600,00	3 600,00	3 600,00
10	проведение специальной оценки условий труда	х	х	х	3 000,00	3 000,00	3 000,00
11	право использования программы ЭВМ Контур Диадок	х	х	х	16 800,00	15 800,00	15 800,00
12	приобретение лицензии на антивирус	х	х	х	11 700,00	11 700,00	11 700,00
13	организация горячего питания	х	х	х	58 340,60	58 340,60	58 340,60
14	частичная оплата расходов на организацию горячего питания за счет бюджета	х	х	х	136 740,00	136 740,00	136 740,00
15	курсы повышения квалификации (местный бюджет)	х	х	х	9 500,00	9 500,00	9 500,00
16	курсы повышения квалификации (областной бюджет)	х	х	х	0,00	0,00	0,00
17	Сова - Благодать - за счет остатка на лицевом счете				780,65	0,00	0,00
18	Вымпел - за счет остатка на лицевом счете				58 080,00	0,00	0,00
	Итого				2 774 309,29	2 714 448,64	2 714 448,64

Обоснования (расчеты)увеличение стоимости основных средств (310)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение учебного оборудования (областной бюджет)	х	х	х	108 000,00	108 000,00	108 000,00
Итого					108 000,00	108 000,00	108 000,00

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение вакцины	доз.	5	1000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Итого					5 000,00	5 000,00	5 000,00

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение моющих, чистящих средств, хоз.инвентарь	х	х	х	174 613,62	174 613,62	174 613,62
Итого					174 613,62	174 613,62	174 613,62

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения (349)							
№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение бутилированной воды	х	х	х	52 723,00	0,00	0,00
	Итого				52 723,00	0,00	0,00

Код видов расходов 851

Обоснования (расчеты) Уплата налога на имущество организаций и земельного налога (291)							
№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	налог на имущество	х	х	х	113 273,00	113 273,00	113 273,00
	Итого				113 273,00	113 273,00	113 273,00

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 31 КФО (2)

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

Код видов расходов 111

Источник финансового обеспечения Приносящая доход деятельность

1.1.1. Расчет фонда оплаты труда на 2025 год (на текущий финансовый год) КОСГУ (211)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компен сационного характера	по выплатам стимулиру ющего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Педагогический персонал	0,362	49 900,12	49 900,12	0,00	0,00	7485,02	186 960,79	186 502,42
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	x	2 152,51	x	2152,51	x	322,88	22 278,48	22 278,48
3	Прочий персонал	0,455	11 901,00	11 901,00	0,00	0,00	1785,15	56 044,78	55 950,70
Итого:		x		x	x	x	x	265 284,05	264 731,60

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

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

1.1.2. Расчет фонда оплаты труда на 2026 год (на первый год планового периода)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Педагогический персонал	0,362	49 900,12	49 900,12	0,00	0,00	7485,02	186 960,79	186 502,42
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	x	2 152,51	x	2152,51	x	322,88	22 278,48	22 278,48
3	Прочий персонал	0,455	11 901,00	11 901,00	0,00	0,00	1785,15	56 044,78	55 950,70
Итого:		x		x	x	x	x	265 284,05	264 731,60

1.1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2027 год (на второй год планового периода)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	всего	Среднемесячный размер оплаты			Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
				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	0,362	49 900,12	49 900,12	0,00	0,00	7485,02	186 960,79	186 502,42
2	Компенсация за неиспользованный отпуск	x	2 152,51	x	2152,51	x	322,88	22 278,48	22 278,48
3	Прочий персонал	0,455	11 901,00	11 901,00	0,00	0,00	1785,15	56 044,78	55 950,70
Итого:		x		x	x	x	x	265 284,05	264 731,60

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	

1.3. Обоснования (расчеты) страховых взносов на обязательное страхование в

Код видов расходов 119

Обоснования (расчеты) начисления на выплаты по оплате труда КОСГУ (213)					
№ п/п	Наименование показателя	ставка, %	Сумма взноса на 2025г, руб.	Сумма взноса на 2026г, руб.	Сумма взноса на 2027г, руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	79 948,85	79 948,85	79 948,85
	в том числе:				
	педагогический персонал	x	56 323,68	56 323,68	56 323,68
	компенсация за неиспользованный отпуск	x	6 728,03	6 728,03	6 728,03
	прочий персонал	x	16 897,14	16 897,14	16 897,14

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 31 КФО (2)
Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг (строка 2640)

Код видов расходов **247**

Источник финансового обеспечения **Приносящая доход деятельность**

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	электроэнергия (платные услуги)	кВтг	209	10,52	2 197,14	2 197,14	2 197,14
2	остаток на лицевом счете учреждения (арендная плата) - кредиторская задолженность за электроэнергию за 2024г.	х	х	х	77 730,00	0,00	0,00
	Итого				79 927,14	2 197,14	2 197,14

Код видов расходов **244**

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	остаток на лицевом счете учреждения (платные услуги) - текущий ремонт помещений	х	х	х	88 114,66	0,00	0,00
2	текущий ремонт и устранение аварийных ситуаций внутренних коммуникаций (прибыль - платные услуги)	х	х	х	57 373,11	57 373,11	57 373,11
3	текущий ремонт пищеблока (арендная плата)	мес.	12	8955,00	107 460,00	0,00	0,00
	Итого				252 947,77	57 373,11	57 373,11

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	остаток на лицевом счете учреждения (родительская плата) - организация питания	х	х	х	172 862,03	0,00	0,00
2	организация питания воспитанников	х	х	х	3 529 185,40	4 235 022,48	4 235 022,48
	Итого				3 702 047,43	4 235 022,48	4 235 022,48

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2025 год, руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	остаток на лицевом счете учреждения (пожертвования) - приобретение канцелярских товаров	х	х	х	2 000,00	0,00	0,00
2	приобретение учебных материалов (платные услуги)	х	х	х	20 156,43	20 156,43	20 156,43
	Итого				22 156,43	20 156,43	20 156,43