



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

от " 01 " сентября 20 23 г. <sup>2</sup>

Орган, осуществляющий  
функции и полномочия учредителя Управление образования Куйбышевского городского округа

Учреждение Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 59 комбинированного вида

Единица измерения: руб.

Коды	Дата
	01.09.2023
по Сводному реестру глава по БК	
по Сводному реестру ИНН	6620014903
КПП	668101001
по ОКЕИ	383

**Раздел 1. Поступления и выплаты**

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>3</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года <sup>5</sup>	0001	x	x	177 258,81			
Остаток средств на конец текущего финансового года <sup>5</sup>	0002	x	x				
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>		100	15 415 970,72	12 387 132,72	12 387 132,72	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:							
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		15 067 718,90	12 387 132,72	12 387 132,72	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего доходы от приносящей доход деятельности	1210	130	130	12 876 907,22	10 196 321,04	10 196 321,04	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1211	130	130	2 190 811,68	2 190 811,68	2 190 811,68	
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:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1310	140					
в том числе:	1400	150					
прочие доходы, всего	1500	180	150	348 251,82			
в том числе:							
целевые субсидии	1510	180					
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180	150	348 251,82			
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего <sup>6</sup>	1980	x					
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					x
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>		200	15 563 229,53	12 387 132,72	12 387 132,72	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	10 398 574,04	7 767 312,26	7 767 312,26	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111	211	7 916 616,11	5 965 677,77	5 965 677,77	x
расходы на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	2110	111	266	70 000,00	0,00	0,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	266	0	0	0	x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	2 402 995,43	1 801 634,49	1 801 634,49	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	2 402 995,43	1 801 634,49	1 801 634,49	x
на иные выплаты работникам	2142	119	265	8962,5			x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	134					x
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2170	139					x
в том числе:							
на оплату труда стажеров	2171	139					x
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2172	139					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300					x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					x
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	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, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки проектов в области науки, культуры и искусства	2230	350					x
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	291	97199	97199	97199	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	97199,00	97199	97199	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291				x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	241	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 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	292				x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:							
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2410	810					x
взносы в международные организации	2420	862					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2430	863					x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x					x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего <sup>3</sup>	2600	x		5 097 456,49	4 522 621,46	4 522 621,46	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	220	4 367 141,43	3 805 261,57	3 805 261,57	
из них:							
услуги связи	2641	244	221	12 200,00	12 200,00	12 200,00	
коммунальные услуги	2642	244	223	76 322,99	73 206,52	73 206,52	
работы, услуги по содержанию имущества	2643	244	225	469 964,02	113 318,40	113 318,40	
прочие работы, услуги	2644	244	226	1 576 633,39	1 568 402,62	1 568 402,62	
страхование	2645	244	227				
услуги, работы для целей капитальных вложений	2646	244	228				
увеличение стоимости основных средств	2647	244	310	54 000,00	54 000,00	54 000,00	
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в	2648	244	341	7 410,60	0,00	0,00	
увеличение стоимости продуктов питания	244	342	1 987 906,97	1 870 014,00	1 870 014,00		
увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	244	343					
увеличение стоимости строительных материалов	244	344	87 898,96	43 728,93	43 728,93		
увеличение стоимости мягкого инвентаря	244	345	0,00	0,00	0,00		
увеличение стоимости прочих материальных запасов	244	346	85 879,50	70 391,10	70 391,10		
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	244	349	8 925,00	0,00	0,00		
коммунальные услуги	2649	247	223	730315,06	717359,89	717359,89	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2651	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2652	407					
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего<sup>4</sup></b>	<b>3000</b>	<b>100</b>					x
в том числе:							
налог на прибыль <sup>5</sup>	3010						x
налог на добавленную стоимость <sup>6</sup>	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход <sup>7</sup>	3030						x
<b>Прочие выплаты, всего<sup>8</sup></b>	<b>4000</b>	<b>x</b>					x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					x

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

<sup>2</sup> Указывается дата вступления в силу (в случае утверждения Плана) или в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана.

<sup>3</sup> 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 стоимость, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности);

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

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

<sup>5</sup> По строкам 0001 и 0002 указывается 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 указывается 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 средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показатель прочих поступлений включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

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

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

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

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. (текущий финансовый год)	на 20 24 г. (первый год планового периода)	на 20 25 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего<sup>11</sup></b>	<b>26000</b>	х	5 097 456,49	4 522 621,46	4 522 621,46	
	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	х				
1.1	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	х				
1.2	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	х				
1.3	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	х	5 097 456,49	4 522 621,46	4 522 621,46	
1.4	в том числе:						
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х	2 651 904,38	2 583 723,57	2 583 723,57	
	в том числе:						
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х				
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26412	х	2 651 904,38	2 583 723,57	2 583 723,57	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	х	348 251,82			
	в том числе:						
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26422	х	348 251,82			
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <sup>15</sup>	26430	х				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	х				
	в том числе:						
1.4.4.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	х				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26442	х				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х	2 097 300,29	1 938 897,89	1 938 897,89	
	в том числе:						
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	х				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х	2 097 300,29	1 938 897,89	1 938 897,89	
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	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	5 097 456,49	4 522 621,46	4 522 621,46	
	в том числе по году начала закупки:	26610					

Руководитель учреждения  
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий  
(должность)

*Маленьких О.С.*  
(подпись)

Маленьких О.С.  
(расшифровка подписи)

Исполнитель

экономист  
(должность)

Скачкова С.В.  
(фамилия, инициалы)

8 (34344)2-55-97  
(телефон)

" 01 " сентября 20 23 г.

СОГЛАСОВАНО  
Управление образования КГО  
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)  
Аленго Н.В.  
(расшифровка подписи)  
" 01 " сентября 20 23 г.

<sup>10</sup> В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализируются показатели выплат по решениям 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), 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.

<sup>12</sup> Указываются суммы 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> Указываются суммы 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> Указываются суммы 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 должны 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  
автономного учреждения**

Обоснования (расчеты) поступлений от платных образовательных услуг

Код аналитической группы подвида доходов 131

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Стоимость одной услуги за чел. руб.			Объем услуги, чел.			Сумма поступлений, руб		
		2023г	2024г	2025г	2023г	2024г	2025г	2023г	2024г	2025г
1	родительская плата	2 706,00	2 706,00	2 760,00	60,00	60,00	60,00	1 558 656,00	1 558 656,00	1 558 656,00
2	платные услуги:							335 254,68	335 254,68	335 254,68
	кружок "Танцуй, малыш"	623,68			24,00			134 714,88	134 714,88	134 714,88
	кружок "Кисточка и карандаш"	409,62			30,00			110 597,40	110 597,40	110 597,40
	кружок "ЛЕГО"	312,30			32,00			89 942,40	89 942,40	89 942,40
	Питание сотрудников							296 901,00	296 901,00	296 901,00
	Итого:	x			x			2 190 811,68	2 190 811,68	2 190 811,68

Код аналитической группы подвида доходов 130

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2023г	2024г	2025г
1	соглашение	12 876 907,22	10 196 321,04	10 196 321,04
	Итого:	12 876 907,22	10 196 321,04	10 196 321,04

Код аналитической группы подвида доходов 140

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2023г	2024г	2025г
1	Доходы от штрафных санкций		0,00	0,00
2	Пени			
	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		
		2023г	2024г	2025г
	Соглашение № от 17.07.2023 (906123039)	348 251,82		
	Итого:	348 251,82	0,00	0,00

Код аналитической группы подвида доходов 162

Источник финансового обеспечения субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2023г	2024г	2025г
	соглашение № ДК			
	Итого:			

Код аналитической группы подвида доходов 155

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2023г	2024г	2025г
	Итого:			

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

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

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

Код видов расходов 111

**1.1. Расчет фонда оплаты труда на 2023 год (на текущий финансовый год) КОСГУ (211)**

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			в том числе:						
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	Педагогический персонал	0,364	33 246,12	33 246,12			4 986,92	125 251,43	152 590,08
2	Прочий персонал	0,2	18 152,42	18 152,42			2 722,86	37 575,51	40 892,25
3	компенсация отпуска								
Итого:		0,564		x	x	x	x	162 826,94	193 482,33

**1.2. Расчет фонда оплаты труда на 2024 год (на первый год планового периода)**

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			в том числе:						
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	Педагогический персонал	0,364	33 246,12	33 246,12			4 986,92	125 251,43	152 590,08
2	Прочий персонал	0,2	18 152,42	18 152,42			2 722,86	37 575,51	40 892,25
3	компенсация отпуска								
Итого:		0,564		x	x	x	x	162 826,94	193 482,33

**1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2025 год (на второй год планового периода)**

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			в том числе:						
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	Педагогический	0,364	33 246,12	33 246,12			4 986,92	125 251,43	152 590,08
2	Прочий персонал	0,2	18 152,42	18 152,42			2 722,86	37 575,51	40 892,25
3	компенсация отпуска								
Итого:		0,564		x	x	x	x	162 826,94	193 482,33

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

Код видов расходов 112

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

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

**3. Обоснования (расчеты) страховых взносов на обязательное страхование в**

Код видов расходов 119

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

№ п/п	Наименование показателя	ставка, %	Сумма взноса на 2023г, руб.	Сумма взноса на 2024г, руб.	Сумма взноса на 2025г, руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	58 431,46	58 431,46	58 431,46
	в т.ч.				
	Педагогический персонал		46 082,11	46 082,11	46 082,11
	Прочий персонал		12 349,35	12 349,35	12 349,35

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

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

Источник финансового обеспечения \_\_принносящая доход деятельность\_\_

Код видов расходов 247

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количес- во	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1,3	электроэнергии	кВт	258,75	8,11	2 098,46	2 098,46	2 098,46
	Итого				2 098,46	2 098,46	2 098,46

Код видов расходов 244

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количес- во	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Вывоз ТКО(переход остаток)						
	Итого				0,00		

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количес- во	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	заправка картриджа				3 410,40	3 410,40	3 410,40
2	Проверка приборов учета (прибыль от платных услуг)				9 450,00		
	Итого				12 860,40	3 410,40	3 410,40

**Обоснования (расчеты)увеличение стоимости основных средств (310)**

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количес- во	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение водонагревателя (переход остаток)						
2	Приобртение уличных светильников						
	Итого				0,00		

**Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости продуктов питания(342)**

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количес- во	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	продукты питания	чел	60	2643	1 522 368,00	1 522 368,00	1 522 368,00
2	продукты питания (питание сотрудников)				296 901,00	296 901,00	296 901,00
3	продукты питания (переход остаток)				95 857,37		
4	продукты питания (штраф санкции)						
	Итого				1 915 126,37	1 819 269,00	1 819 269,00

**Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости строительных материалов(344)**

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количес- во	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Строительные материалы (прибыль от платных услуг)				34 278,93	43 728,93	43 728,93
2	Строительные материалы (переход остаток)				53 620,03		
	Итого				87 898,96	43 728,93	43 728,93

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количес- во	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	предметы гигиены	чел	60	63	36 288,00	36 288,00	36 288,00
3	учебно-расходный материал (платные услуги)				34 103,10	34 103,10	34 103,10
4							
	Итого				70 391,10	70 391,10	70 391,10

**Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения(349)**

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количес- во	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Обеспечение питьевого режима (бутилированная вода)				8 925,00		
	Итого				8 925,00	0,00	0,00

ИТОГО

2 097 300,29

1 938 897,89

1 938 897,89

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

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

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

Код видов расходов 244

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
	<i>Услуги связи в том числе:</i>						
1	услуги Интернет	мес	12	300	4 680,00		
2	стационарный телефон	мес	12	540	6 800,00		
3	Абонентское обслуживание программы для ЭВМ				720,00		
	<b>Итого</b>				<b>12 200,00</b>	<b>12 200,00</b>	<b>12 200,00</b>

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	<i>холодная вода</i>	м3	777	27,70	21 522,90		
2	<i>водоотведение</i>	м3	1073	19,97	21 427,81		
3	<i>обращение с ТКО</i>	м4	39,00	775,79	30 255,81		
3	<i>обращение с ТКО кредит задол</i>				3 116,47		
	<b>Итого</b>				<b>76 322,99</b>	<b>73 206,52</b>	<b>73 206,52</b>

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ремонт технологического, бытового и компьютерного оборудования						
2	устранение аварийных ситуаций внутренних коммуникаций						
3	испытание диэлектрических перчаток (2 раза в год)	пара	2	385	924,00		
4	поверка пожарных кранов (2раза в год)						
5	обслуживание приборов учета теплотенергии (9 мес.)	мес	9	1800	16 200,00		
6	Услуги дезинсекции, дератизации, аккарицидная обработка	мес			12 925,80		
7	проведение заключительной дезинфекции помещения						
8	обслуживание охранной, пожарной сигнализации и системы оповещения здания	мес	12	750	9 000,00		
9					24 000,00		
10	Тех обслуживание системы контроля управления доступом (СКУД)	мес	12	3200	38 400,00		
11	Гидравлические испытания системы отопления				1 426,00		
12	замер сопротивления изоляции						
13	тех.обслуживание сигнализации	мес	12	996	5 976,00		
14	Гидропневматическая промывка системы отопления						
	<b>Итого</b>				<b>108 851,80</b>	<b>109 908,00</b>	<b>109 908,00</b>

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Гигиеническое обучение сотрудников	чел			2 630,77		
2	мониторинг сигнализации				5 976,00		
3	оплата за обучение на курсах повышения квалификации (обл.бюдж)	чел			5 600,00		
4	Измерение физических факторов, проведение лабораторных исследований				14 269,85		
5	медосмотр сотрудников	чел	23	2400,00	31 200,00		
6	Приобретение сертификата VIPNet		1	2500	2 500,00		
7	мониторинг охранно-пожарной сигнализации	мес	12	750	9 000,00		
8	право на использование программы "Контур Экстерн"		1	4000	5 600,00		
9	Физическая охрана, осуществляемая сотрудниками ЧОП	час	8760	166,7	1 460 292,00		
10	Обследование на рота и норовирусную инфекцию	чел	7	1100	8 400,00		
11	Тех.обслуживание системы видеонаблюдения	мес	12	2000	24 000,00		
12	Обучение по 223 ФЗ	чел			4 380,00		
13	Физическая охрана, осуществляемая сотрудниками ЧОП кредит заболж	час			2 784,77		
	Итого				1 576 633,39	1 568 402,62	1 568 402,62

**Обоснования (расчеты)увеличение стоимости основных средств (310)**

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение мебели						
2	учебные расходы (обл.бюдж)				54 000,00	0,00	0,00
3							
4							
	Итого				54 000,00	54 000,00	54 000,00

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение вакцины в том числе: шигелвак	доз			7 410,60	0,00	0,00
	Итого				7 410,60	0,00	0,00

**Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости продуктов питания(342)**

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	продукты питания льготная категория				72 780,60	0,00	
	Итого				72 780,60	50 745,00	50 745,00

**Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости строительных материалов(344)**

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
	Итого				0,00	0,00	0,00

**Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости мягкого инвентаря (345)**

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение мягкого инвентаря						
	Итого				0,00	0,00	0,00



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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение предметов гигиены, льотная категория				1 209,60		
2	Приобретение песка в песочницы						
3	приобретение сменных фильтров и картриджей для очистки воды						
4	Обеспечение питьевого режима (бутилированная вода)						
5	Приобретение посуды						
6	приобретение моющих средств				14 278,80		
	Итого				15 488,40	0,00	0,00

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения(349)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Обеспечение питьевого режима (бутилированная вода)						
	Итого				0,00	0,00	0,00

Код видов расходов 247

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	теплоэнергия	гКал	219	2 066,75	452 618,25		
2	химподготовленная вода	м3	296	44,30	13 112,80		
3	электроэнергии	кВт	28522,25	8,11	249 530,38		
4	кредиторская задолженность электроэнергия				12 955,17		
	Итого				728 216,60	715 261,43	715 261,43

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

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности  
государственного (муниципального) учреждения**

**1. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей**

Расчет (обоснование) иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина (строка 2320)

Источник финансового обеспечения \_\_\_\_\_ Субсидия на выполнение муниципального задания \_\_\_\_\_

Код видов расходов 851

**КОСГУ 291**

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	6	7	8
1	<i>налог на имущество</i>	97 199,00	97 199,00	97 199,00
	<b>Итого</b>	<b>97 199,00</b>	<b>97 199,00</b>	<b>97 199,00</b>

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

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

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

Код видов расходов 111

**1.1. Расчет фонда оплаты труда на 2023 год (на текущий финансовый год) КОСГУ (211)**

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты			Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.	
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Административно-управленческий персонал (обл.бюджет)	1	40 757	20 810,00		19 946,69	6 113,50	562 442,32	590 783,41
2	Педагогический персонал (обл.бюджет)	12	25 043	16 945,50	411,05	7 686,31	3 756,43	4 147 097,62	4 411 244,24
3	Учебно-вспомогательный персонал (обл.бюджет)	8,25	11 400	9 820,00		1 580,31	1 710,05	1 297 925,29	1 559 723,50
4	Прочий персонал (мест.бюджет)	7	13 914	8 507,35	67,52	5 338,88	2 087,06	1 344 068,25	1 161 382,63
5	Прочий персонал (мест.бюджет) (МРОТ)								
Итого:		28,25		x	x	x	x	7 351 533,48	7 723 133,78

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

№ п/п	Наименование показателя	Сумма в год, Руб 2023г	Сумма в год, Руб 2024г	Сумма в год, Руб 2025г
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя (местный бюджет)	20000,00	0	0
2	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя (областной бюджет)	30000,00		
2	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя (областной бюджет) УВП	20000,00		
Итого:		70000,00	0	0

**1.2. Расчет фонда оплаты труда на 2024 год (на первый год планового периода)**

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты			Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.	
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Административно-управленческий персонал (обл.бюджет)	1	34 117	20 810,00		13 306,96	5 117,54	470 814,05	0,00
2	Педагогический персонал (обл.бюджет)	12	25 647	16 945,50	411,05	8 290,18	3 847,01	4 247 098,49	4 818 509,98
3	Учебно-вспомогательный персонал (обл.бюджет)	8,25	11 400	9 820,00		1 580,31	1 710,05	1 297 925,29	0,00
4	Прочий персонал (мест.бюджет)	7	10 021	8 507,35	67,52	1 446,30	1 503,18	968 045,02	953 685,46
Итого:		x		x	x	x	x	6 983 882,85	5 772 195,44

1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2025 год (на второй год планового периода)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Административно-управленческий персонал (обл.бюджет)	1	34 117	20 810,00		13 308,96	5 117,54	470 814,05	0,00
2	Педагогический персонал (обл.бюджет)	12	25 647	16 945,50	411,05	8 290,18	3 847,01	4 247 098,49	4 818 509,98
3	Учебно-вспомогательный персонал (обл.бюджет)	8,25	11 400	9 820,00		1 580,31	1 710,05	1 297 925,29	0,00
4	Прочий персонал (мест.бюджет)	7	10 021	8 507,35	67,52	1 446,30	1 503,18	968 045,02	953 685,46
Итого:		x		x	x	x	x	6 983 882,85	5 772 195,44

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

Код видов расходов 112

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

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. 2021г	Сумма, руб. 2022г	Сумма, руб. 2023г
1	2	3	4	5	6	6	6
	сотрудники (обл.бюдж)	1	3		0		
Итого:		x	x	x	0		

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

Код видов расходов 119

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

№ п/п	Наименование показателя	ставка, %	Сумма взноса на 2023г, руб.	Сумма взноса на 2024г, руб.	Сумма взноса на 2025г, руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	2 344 563,97	1 743 203,03	1 743 203,03
	в т.ч.				
	Административно-управленческий персонал (обл. бюджет)		178 416,59	0,00	0,00
	Педагогический персонал (обл. бюджет)		1 332 293,26	1 455 190,02	1 455 190,02
	Учебно-вспомогательный персонал (обл. бюджет)		477 076,50	0,00	0,00
	Прочий персонал (мест. бюджет)		356 777,62	288 013,01	288 013,01
	Прочий персонал (мест. бюджет)(МРОТ)				

к элементу вида расходов 119 "Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений"

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

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Пособие на погребение				8 962,50		
2							
Итого					8 962,50		

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

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 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5
1	Субсидия МАДОУ №59 на текущий ремонт по замене участка трубы отопления на 1 этаже и стояка в здании	348 251,82	0,00	0,00
<b>Итого:</b>		<b>348 251,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

№	Наименование показателя	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5
1		0,00	0,00	0,00
<b>Итого:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Обоснования (расчеты) увеличение стоимости основных средств (310)**

№	Наименование показателя	Сумма на 2023 год, руб.	Сумма на 2024 год, руб.	Сумма на 2025 год, руб.
1	2	3	4	5
1		0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00
<b>Итого:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Сведения о вносимых изменениях №3 2023г  
по МАДОУ № 59**

по виду поступлений 130

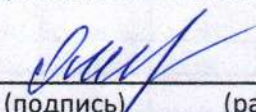
по виду выплат 244

**КФО (2)**

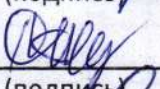
<b>Наименование показателя</b>	<b>Код по бюджетной классификации РФ</b>	<b>2023г. Сумма изменений (+; -), руб.</b>
1	2	3
<b>Поступления, всего</b>		<b>0,00</b>
в том числе:		
ПДД	<b>130</b>	<b>0,00</b>
<b>Выплаты, всего</b>		<b>0,00</b>
Строительные материалы (прибыль от платных услуг)	344	-9 450,00
Поверка приборов учета (прибыль от платных услуг)	225	9 450,00

№4 от 01.08.2023 протокола решения наблюдательного совета


Руководитель учреждения  
(уполномоченное лицо)

  
\_\_\_\_\_  
(подпись) Маленьких О.С.  
(расшифровка подписи)

Начальник экономического  
отдела МКУ "РЦ"

  
\_\_\_\_\_  
(подпись) Беяева Л.С.  
(расшифровка подписи)

Исполнитель  
тел. 2-55-97

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