

Приложение N 1
к Порядку составления и ведения
планов финансово-хозяйственной
деятельности муниципальных
бюджетных и автономных учреждений
Кировградского муниципального округа



План финансово-хозяйственной деятельности на 20 25 г.
(на 20 25 и плановый период 20 26 и 20 27 годов¹)

от "___" _____ 20__ г.²

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

МКУ "Управление образования Кировградского муниципального округа"

Учреждение Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад №10 "Солнышко" Кировградского муниципального округа
Единица измерения: руб.

Коды
Дата
по Сводному реестру глава по БК 906
по Сводному реестру ИНН 6621014166
КПП 668201001
по ОКЕИ 383

Раздел I. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	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	7	
I	2	3	4	5	6	7	8	
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x	x	1 372 252,89				
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	x	x					
Доходы, всего:	1000			50 083 263,48	57 913 857,48	61 200 170,48		
в том числе:								
доходы от собственности, всего	1100	120						
в том числе:								
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		50 083 263,48	57 913 857,48	61 200 170,48		
в том числе:								
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального)	1210	130		45 835 673,00	53 666 267,00	56 952 580,00		

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
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:							
целевые субсидии	1410	150					
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150					
прочие доходы, всего	1500			4 247 590,48	4 247 590,48	4 247 590,48	
в том числе:							
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего ⁶	1980	x					
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					x
Расходы, всего	2000	x		51 455 516,37	57 913 857,48	61 200 170,48	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		40 806 496,05	48 367 272,18	51 548 777,14	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111		31 333 942,42	37 148 442,53	39 591 994,73	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112					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					x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119		9 472 553,63	11 218 829,65	11 956 782,41	x
на иные выплаты работникам	2142	119					x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					x
расходы на выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющих специальные звания, зависящие от размера денежного довольствия	2160	133					x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2170	134					x

за вычетом от размера должного довольствия			2160	133						X
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания			2170	134						X

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
	2	3	4	5	6	7	8
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2180	139					X
в том числе:							
на оплату труда стажеров	2181	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					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
иные выплаты населению	2240	360					X
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850					X
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851					X
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852					X
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853					X
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	X					X
из них:							
гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613					
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623					
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям	2430	634					
(за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2440	810					
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2450	862					
взносы в международные организации	2460	863					
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями							
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 ⁷	2600	X		10 649 020,32	9 546 585,30	9 651 393,34	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243					

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
I	2	3	4	5	6	7	8
прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244		8 491 294,44	7 256 498,72	7 269 803,34	
закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем	2650	246					
закупку энергетических ресурсов	2660	247		2 157 725,88	2 290 086,58	2 381 590,00	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407					
Специальные расходы	2800	880					
Выплаты, уменьшающие доход, всего⁸	3000	100					
в том числе:							
налог на прибыль ⁸	3010						x
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030						x
Прочие выплаты, всего⁹	4000	x					x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		0,00	0,00	0,00	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 дефицитов бюджетов;

по строкам 2000 - 2720 - 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, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности);

по строкам 4000 - 4040 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации 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 - учредителя предусмотрена указанная детализация.

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 включаются в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных займов (микрораймов), 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.

⁷ Показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные по строкам 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".

⁹ 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 (микрораймов), 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.

размещения автономными учреждениями уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставления займов (микрораймов), между головным учреждением и обособленным подразделением. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показателем прочих выплат включается поступления в рамках расчетов

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ^{10.1}	Уникальный код ^{10.2}	Сумма			
						на 20 25 г. (текущий финансовый год)	на 20 26 г. (первый год планового периода)	на 20 27 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	4.2	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	x			10 649 020,32	9 546 585,30	9 651 393,34	
	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						
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						
1.3.1	в том числе:	26310	x	x					
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ ^{10.1} :	26310.1							
	из них:								
	из них:	26310.2							
1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320	x	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			10 649 020,32	9 546 585,30	9 651 393,34	
1.4.1	в том числе:	26410	x			5 548 236,18	5 670 642,91	5 775 450,95	
	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания								
1.4.1.1	в том числе:	26411	x						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ								
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x			5 548 236,18	5 670 642,91	5 775 450,95	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x						
1.4.2.1	в том числе:	26421	x						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ								
	из них:	26321.1							
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x						
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	x						
	из них:	26430.1							
	из них:	26430.2							

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ^{10.1}	Уникальный код ^{10.2}	Сумма			
						на 20 25 г. (текущий финансовый год)	на 20 26 г. (первый год планового периода)	на 20 27 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	4.2	5	6	7	8
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						
	в том числе:								
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x						
	из них ^{10.1} :								
	из них ^{10.2} :	26451.1							
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26451.2	x						
	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶	26452	x						
2	в том числе по году начала закупки:	26500	x						
		26510							
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x			10 649 020,32	9 546 585,30	9 651 393,34	
	в том числе по году начала закупки:	26610	2022			10 649 020,32	9 546 585,30	9 651 393,34	

Руководитель учреждения (уполномоченное лицо учреждения) Заварува С.С. (подпись) Серебрякова Г.И. (расшифровка подписи)

Исполнитель Тюлькин Александр (подпись) Дружесва А.С. (фамилия, инициалы) (телефон)

" ___ " _____ 20 ___ г.

СОГЛАСОВАНО

Ильин Ю.И. (подпись) Ильин Ю.И. (расшифровка подписи)

" ___ " _____ 20 ___ 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 по соответствующим строкам Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

^{10.1} В случаях, если учреждение предоставляется субсидия на иные цели, субсидия на осуществление капитальных вложений или грант в форме субсидии в соответствии с абзацем первым пункта 4 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в целях достижения результатов федерального проекта, в том числе входящего в состав соответствующего национального проекта (программы), определенного Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 г. № 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 20, ст. 2817; № 30, ст. 4717), или регионального проекта, обеспечивающего достижение целей, показателей результатов федерального проекта (далее - региональный проект), показатели строк 26310, 26421, 26430 и 26451 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" детализируются по коду целевой статьи (8 - 17 разряды кода классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8 - 10 разрядах могут указываться нули).

расходов федерального проекта (далее - региональный проект), показатели строк 26310, 26421, 26430 и 26451 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" детализируются по коду целевой статьи (8 - 17 разряды кода классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8 - 10 разрядах могут указываться нули).

10) Указывается уникальный код объекта капитального строительства или объекта недвижимого имущества, присвоенный государственной интегрированной информационной системой управления общественными финансами "Электронный бюджет", в случае если источником финансового обеспечения расходов на осуществление капитальных вложений являются средства федерального бюджета, в том числе предоставленные в виде межбюджетного трансферта в целях финансирования расходов обязательств субъекта Российской Федерации (муниципального образования).

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 (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 обеспечения 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).

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 показатели строки 26430 по соответствующей графе.

РАСШИФРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПО ПОСТУПЛЕНИЯМ И ВЫПЛАТАМ УЧРЕЖДЕНИЯ
по состоянию на 01 января 2025 года

Наименование показателя	Код вида расхода	Код по бюджетной классификации и операционного сектора государственного управления	Всего поступлений, в руб.	Всего субсидий, в руб.	Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания		Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного		Субсидии на осуществление капитальных вложений	Поступления от приносящей доход деятельности	
					Местный бюджет	Областной бюджет	Местный бюджет	Областной бюджет		Всего, руб.	Гранты, премии, добровольные пожертвования муниципальным учреждениям, находящимся в ведении органов местного самоуправления городских округов
Планируемый остаток средств на начало планируемого года		X	1 372 252,89	147 411,14	147 411,14	0,00				1 224 841,75	
Поступления, всего:		X	50 083 263,48	45 835 673,00	13 290 173,00	32 545 500,00				4 247 590,48	
в том числе:		X									
<i>Субсидии на выполнение муниципального задания</i>		131	45 835 673,00	45 835 673,00	13 290 173,00	32 545 500,00					
<i>Субсидии бюджетным организациям на иные цели</i>		183		0,00							
<i>Бюджетные инвестиции</i>		X		0,00							
<i>Поступления от оказания муниципальных учреждений услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе, всего</i>		X	4 247 590,48							4 247 590,48	
в том числе:		X									
1. Гранты, премии, добровольные пожертвования муниципальным учреждениям, находящимся в ведении органов местного самоуправления городских округов		X									
2. Доходы от оказания услуг учреждениями, находящимися в ведении органов местного самоуправления городских округов		X									
Поступления от иной приносящей доход деятельности, всего:		131	4 247 590,48	0,00						4 247 590,48	
в том числе:		X									
Родительская плата за содержание ребенка в ДДУ		131	3 375 304,40	0,00						3 375 304,40	
Питание сотрудников		131	340 860,00	0,00						340 860,00	
Платные услуги			570 888,00	0,00						570 888,00	
Прочие услуги			-39 461,92	0,00						-39 462	
Обеспечение контракта			193 044,00							193 044,00	
Поступления от реализации ценных бумаг		X									
Планируемый остаток средств на конец планируемого года		X	74 460,00	0,00						74 460,00	

Выплаты, всего: в том числе:		900	51 455 516,37	45 983 084,14	13 437 584,14	32 545 500,00			5 472 432,23	
Фонд оплаты труда учреждений	111		40 806 496,05	40 434 847,96	8 133 647,96	32 301 200,00			371 648,09	
Заработная плата	111	211	31 333 942,42	31 048 498,42	6 239 589,05	24 808 909,37			285 444,00	
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением ФОТ	112									
Прочие выплаты	112	212								
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	119		9 472 553,63	9 386 349,54	1 894 058,91	7 492 290,63			86 204,09	
Начисления на выплаты по оплате труда	119	213	9 472 553,63	9 386 349,54	1 894 058,91	7 492 290,63			86 204,09	
Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	244		10 649 020,32	5 548 236,18	5 303 936,18	244 300,00			5 100 784,14	
Услуги связи	244	221	22 080,00	22 080,00	22 080,00					
Транспортные услуги	244	222	0,00	0,00						
Коммунальные услуги	244	223	44 376,72	44 376,72	44 376,72				0,00	
Арендная плата за пользование имуществом	244	224	0,00	0,00						
Работы, услуги по содержанию имущества	244	225	238 186,80	238 186,80	238 186,80					
Прочие работы, услуги	244	226	2 037 257,55	2 034 707,55	1 998 107,55	36 600,00			2 550,00	
Прочие расходы	244	290								
Увеличение стоимости основных средств	244	310	294 826,00	207 700,00	0,00	207 700,00			87 126,00	
Увеличение стоимости материальных запасов	244	340	5 854 567,37	845 963,12	845 963,12				5 008 604,25	
в том числе:										
продукты питания	244	342	4 356 092,00	639 927,60	639 927,60				3 716 164,40	
лекарственные и медицинские	244	341	31 450,00	31 450,00	31 450,00				0,00	
прочие материалы	244	346	1 467 025,37	174 585,52	174 585,52				1 292 439,85	
Закупка энергетических ресурсов	247		2 157 725,88	2 155 221,99	2 155 221,99				2 503,89	
Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате незаконных действий (бездействия) органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления или должностных лиц этих органов, а также в результате деятельности учреждений	831									
Штрафы за нарушение законодательства о закупках и нарушении условий контрактов (договоров)		293								
Иные расходы		296								
Уплата налога на имущество организаций и земельного налога	851									
Прочие расходы	851	290								
Уплата прочих налогов, сборов	852	290								
Прочие расходы	853									
Уплата иных платежей	853	290								
Прочие расходы	853	500								
Поступление финансовых активов, всего из них:										
Увеличение стоимости ценных бумаг, кроме акций и иных форм участия в капитале		520								
Увеличение стоимости акций и иных форм участия в капитале		530								
Справочно:										
Объем публичных обязательств, всего		X			0,00	0,00			0,00	

Руководитель

Главный бухгалтер

(подпись)



(подпись)

Скрябина Т.Н.

Однцова И.С.
(расшифровка подписи)

Приложение N 2
к Порядку
составления и утверждения Плана
финансово-хозяйственной деятельности
муниципальных бюджетных и
автономных учреждений
Кировградского муниципального округа

ФОРМА

Список изменяющихся документов
Расчеты (обоснования)

к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
1. РАСЧЕТЫ (ОБОСНОВАНИЯ) ВЫПЛАТ ПЕРСОНАЛУ (СТРОКА 210)

Код вида расходов 111
Источник финансового обеспечения Местный бюджет
1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

N п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	всего	в том числе:						Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в месяц, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб.
				по должностному окладу	по выплатам компенсации иного характера	по выплатам стимулирующего характера			по ежемесячной надбавке к должностному окладу, %				
						7	8	9					
1	Руководители	2	42 273,00	30195	9813,37	2 264,63	6340,95	97227,90	1 166 734,78				
2	Служащие	0,5	22 440,00	3548	15 344,00	3548	1 683,00	12903,00	154 836,00				
3	Медработники	0,25	22 440,00	3952,5	18 487,50		841,50	6451,50	77 418,00				
4	Кладовщик	1	22 440,00	9 568,00	12 872,00	478,40	3 437,76	26 356,16	316 273,92				
5	Рабочий по комплексному обслуживанию зданий	1	22 440,00	10 167,00	12 273,00		3 366,00	25 806,00	309 672,00				
6	Грузчик	1	22 440,00	9 210,00	13 230,00		3 366,00	25 806,00	309 672,00				
7	Шеф-повар	1	22 440,00	12 738,00	1328,56	8 173,44	1 910,70	28 003,31	336 039,66				
8	Повар	2	22 440,00	11 207,00	1344,84	9 888,16	280,18	3 408,03	52 256,40				
9	Кухонный рабочий	1,5	22 440,00	9 568,00	0	12 872,00	637,87	39 809,32	477 711,79				
10	Кладовщик	1,5	22 440,00	9 210,00	13 230,00	307,00	3 412,05	39 238,58	470 862,90				
11	Рабочий по стирке и ремонту спецодежды	2	22 440,00	9 568,00	12 872,00	239,20	3 401,88	52 162,16	625 945,92				
13	Уборщик территории	2	22 440,00	9 210,00	13 230,00	460,50	3 435,08	52 671,15	632 053,80				
14	Уборщик служебных помещений	1,5	22 440,00	9 210,00	13 230,00		3 366,00	38 709,00	464 508,00				
	Итого:	17,25	X	X	X	X	X	X	519 965,75		6 239 589,05		

Расчет суммы на ФОТ для включения в ПФХД на 2025г. с учетом индексации на 01.10.2025

Местный бюджет		97227,90
ФОТ по ШР на 01.01.2024	АУП	15 257 280,06 (67 75 15*1,15)
	прочие	507 528,70
Увеличение ФОТ на 01.10.2025г. на 4,5% АУП		97227,90*1,045
выслуга лет (МОТ) на 01.01.2025 6775,15*1,045*1,15		512 658,12
ФОТ с 01.10.2025 - 01.10.2025 (9 мес)		8 142,04
ФОТ с 01.10.2025(3 мес)		507 528,79
Итого ФОТ на 2025 год:		520 800,16
начисления на ФОТ		6 130 159,76
Итого ФОТ с начислениями		6 239 889,05
		1 895 165,31
		30,20%
		8 134 754,37

Приложение N 2
к Порядку
составления и утверждения Плана
финансово-хозяйственной деятельности
муниципальных бюджетных и
автономных учреждений
Кировградского муниципального округа

ФОРМА

Список изменяющих документов

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

1. РАСЧЕТЫ (ОБОСНОВАНИЯ) ВЫПЛАТ ПЕРСОНАЛУ (СТРОКА 2.10)

Код видов расходов _111_

Источник финансового обеспечения **Областной бюджет**

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

N п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.					надбавка за стаж непрерывной работы, выслугу лет	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в месяц руб.	Фонд оплаты труда в год, руб.
			4	5	в том числе:		7				
					по должностно-окладному характеру	по выплатам компенсации онного характера					
1	1	3	82 529,60	51 581,00			30 948,60	12 379,44	94 909,04	854 181,36	
2	2	1	86 243,43	53 902,15			32 341,29	12 936,51	99 179,95	297 539,84	
3	3	1	22 440,00	12 648,00			9 792,00	3 555,72	27 260,52	327 126,24	
4	4	10	22 440,00	12 648,00			9 792,00	34 608,60	265 332,60	3 183 991,20	
5	5	9,6	22 440,00	12 648,00			9 792,00	32 313,60	247 737,60	2 972 851,20	
6	6	1	22 440,00	11 523,00			10 917,00	3 366,00	25 806,00	309 672,00	
7	7	0,25	22 440,00	13 352,00			9 088,00	3 466,14	26 573,74	318 884,88	
8	8	23,85	22 440,00	3 338,00			2 272,00	841,50	6 451,50	77 418,00	
	Итого по прочим								694 071,00	8 341 664,72	
	Педагоги	30	51 039,64						1 531 189,25	13 780 703,25	
	Педагоги с 01.10.2025 *1,045	30	53 336,43						1 600 092,77	4 800 278,30	
	Итого по Областному бюджету:	53,85								26 922 646,27	

1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов
на обязательное страхование
в Пенсионный фонд Российской Федерации,
в Фонд социального страхования Российской Федерации,
в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Местный бюджет

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Социальный фонд России, всего	6 239 589,05	1 894 058,91
1.1.	в том числе: по ставке 30,0%		1 894 058,91
1.2.	по ставке 10,0%		
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x	12 479,18
02.январь	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%		
2.2.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%		12 479,18
	Итого:	x	1 906 538,08

1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов
на обязательное страхование
в Пенсионный фонд Российской Федерации,
в Фонд социального страхования Российской Федерации,
в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Областной бюджет

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Социальный фонд России, всего	26 922 646,27	8 076 793,88
1.1.	в том числе: по ставке 30,0%		8 076 793,88
1.2.	по ставке 10,0%		
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x	53 845,29
2.1.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%		
2.2.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%		53 845,29
	Итого:	x	8 130 639,17

6. Расчет (обоснование) расходов
на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов 224

Источник финансового обеспечения **Местный бюджет**

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

N п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Услуги интернет	1	12	1200	14 400,00
2	Абон. плата телефон (основной)	1	12	355	4 260,00
3	внутризоновые звонки	1	12	215	2 580,00
4	сотовая Мегафон для тревожной кнопки	1	12	70	840,00
	Итого:	x	x	x	22 080,00

**6.3. Расчет (обоснование) расходов
на оплату коммунальных услуг**

Местный бюджет

N п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 3х гр.4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
	электроэнергия	68,254	9,52		649 778,08
	электроэнергия	0	0	0	
	тепловая энергия	431,16	2696,08		1 162 452,64
	тепловая энергия			0	0,00
	холодное водоснабжение	1 215,79	58,01		70 527,69
	холодное водоснабжение			0	0,00
	водоотведение	2060,65	34,52		71 133,47
	водоотведение				0,00
	горячее водоснабж	844,86	58,01		49 010,33
	горячее водоснабж				0,00
	горячее водоснабж	42,731	3 564,62		152 319,78
	горячее водоснабж				0,00
	Итого:	x	x	x	2 155 221,98
	Обращение с ТБО	31,32	708,44		22 188,36
		31,32	708,44		22 188,36
	Итого:	x	x	x	44 376,72

Всего по стр.223

2 199 598,71

6.5. Расчет (обоснование) расходов
на оплату работ, услуг по содержанию имущества

Местный бюджет

N п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	ввод узла учета в отопительный сезон	система отопления	1	1 500,00
2	заливка отопления	здание дс	1	1 500,00
3	- ТО оборуд. д/передачи сигнала "Пожар"	оборудование	12	8 208,00
	- ТО тревожной кнопки	оборудование	12	13 044,00
	ТО системы видеонаблюдения	здание дс	1	43 032,00
	испытание и измерение сопротивления в электроустановках	здание дс	1	32 000,00
4	- поверка весового хозяйства	весы	7	17 300,00
5	- заправка картриджа	картриджи	6	18 000,00
6	ремонт и обслуж. оргтехники	принтеры. мониторы. Системные блоки. МФУ	9	9 155,08
7	- тех. обслуживание АПС. СОУЭ	оборудование	12	30 876,00
	- проведение испытаний системы АПС и СОУЭ	оборудование	1	0,00
	обслуживание вентиляции	здание дс	1	8 000,00
	испытание пожарного водопровода	оборудование	2	6 024,00
	перемотка пожарных рукавов	оборудование	2	1 506,00
	испытание пожарных лестниц	здание дс	1	20 000,00
8	- дератизация, дезинсекция	помещения дс	12	19 729,72
10	-испытание диэлектр. перчаток	пищеблок	2	2 912,00
	заправка огнетушителей	огнетушители	1	0,00
	- поверка приборов учета	здание дс	1	0,00
	- снятие показаний счетчиков	здание дс	9	5 400,00
	Итого:	x	x	238 186,80

6.6. Расчет (обоснование) расходов
на оплату прочих работ, услуг

Местный бюджет

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	- медосмотр работников	4	123 416,15
	- психиатрическое освидетельствование работников	1	84 700,00
2	- санитарно-бактериологические исследования	1	61 890,00
3	- программа 1 С (лицензия)	1	44 064,00
4	- консультации по программе 1 С	1	56 977,20
5	- абон.обслуж. "Контур-Экстерн" (отчеты)	1	12 000,00
7	- охрана объекта	1	14 436,00
9	анализ на ротавирус	1	45 572,80
12	- гигиенич.воспитание и обучение граждан	1	42 534,00
13	услуги охраны с тревожн.кнопкой	1	39 542,40
14	Бюджет-Смарт, Свод-Смарт, продление лицензии	1	48 700,00
15	обслуживание прграммы Питание	1	3 490,00
19	антивирус Касперский	1	4 884,00
	Контур-Диадок	1	3 790,00
20	лицензия программы "Сайты образовательных учреждений"	1	10 733,00
	проведение обучения по охране труда	1	0,00
	проведение обучения по противопож.минимуму	1	0,00
	спецоценка	1	33 600,00
	охрана объекта	1	1 367 778,00
	Итого:	х	1 998 107,55

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

Местный бюджет

N п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1	2	3	4
1	- продукты питания бесплатно (247 дн/год. 80% посещаемость. 127 руб. стоимость 1 дня)	6	25 095,20	150 571,20
2	- продукты питания 50% (247 дн/год. 80% посещаемость. 127 руб. стоимость 1 дня)	39	12 547,60	489 356,40
3	- бланки	100	37,00	3 700,00
4	- хоз. материалы	2335.30 м2/год	26,40	61 651,92
5	- бумага, канцелярские принадлежности на 11 мес.	31 чел.	153,60	52 377,60
6	Вакцина Шигеллвак	37	850,00	31 450,00
7	- спецодежда	33	1 722,91	56 856,00
			Итого :	845 963,12

Приносящая доход деятельность

N п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1	2	3	4
	- продукты питания 50% (247 дн/год. 80% посещаемость. 127 руб. стоимость 1 дня)	39	12 547,60	489 356,40
	- продукты питания 127 руб. на 1 реб. 247 дн/год	115	25 095,20	2 885 948,00
	продукты для питания сотрудников	30	46,00	340 860,00
	- хоз. материалы		61 651,92	61 651,92
	- посуда		0,00	0,00
	- материалы по платной деятельности		32 298,75	32 298,75
	Итого:			3 810 115,07

80% посещаемость

80% посещаемость

Областной бюджет бюджет

N п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1	2	3	4
	учебные пособия	150	1384,67	207 700,00
	обучение педагогов			36 600,00

Смета на платные услуги МАДОУ детский сад №10 "Солнышко" Кировградского
муниципального округа

Доходы :	565 179,12
Поступления от платной деятельности ст.131	570 888,00
уплата мин.налога УСН 1% ст.189	-5 708,88
Расходы :	565 179,12
оплата труда ст. 211	285 444,00
начисления на оплату труда ст.213	86 204,09
коммунальные услуги ст.223	2503,89
заправка картриджа ст.225	2 550,00
основные средства ст. 310	87 126,00
материальные расходы ст.346	101 351,14

ДОХОДЫ

Наименование услуги	цена	к-во человек	к-во занятий в месяц	Доход за месяц	к-во месяцев	Доход в год 90% посещаемость
Корректировка звукопроизношения	285	12	4	13 680,00	9	110 808,00
Коррекция поведения (психолог)	150	10	4	6 000,00	9	48 600,00
подготовка к школе	200	20	8	32 000,00	9	259 200,00
легоконструирование	200	16	4	12 800,00	9	103 680,00
детский оркестр	150	10	4	6 000,00	9	48 600,00
Итого :						570 888,00

Расходы :

ст. 211 Оплата труда (50% от выручки)

285 444,00

ст.213 начисления на ФОТ 30.2%

86 204,09

Ст.223 коммунальные расходы :

	ст-ть в месяц	к-во месяцев	Итого в год
элект-я	66,05	9	594,45
теплот/я	129,32	9	1163,88
ХВС	41,42	9	372,78
ГВС	41,42	9	372,78
Итого :			2503,89

ст. 225 заправка картриджа

	цена за единицу	к-во	Итого в год
заправка картриджа	450	3	1 350,00
заправка картриджа	600	2	1 200,00
			2 550,00

Логопед	цена за 1 ед.	КОЛ-ВО, ед.	стоимость в мес.	Итого в год
ст. 310				10 000,00
Стол песочный	10 000,00	1	1 111,11	10 000,00
ст. 346				16 228,75
Набор тактильных шариков	1 000,00	5	555,56	5 000,00
Магнитный набор "Мои эмоции"	112,15	5	62,31	560,75
Шпатель медицинский стерильный	2,50	500	138,89	1 250,00
Спирт мед., 100 гр.	50,00	2	11,11	100,00
Перчатки однор.	16,00	540	960,00	8 640,00
Салфетки стер.	77,00	4	34,22	308,00
Бумага, 500 л	350,00	1	38,89	350,00
ручка шариковая	20,00	1	2,22	20,00

Подготовка к школе	цена за 1 ед.	КОЛ-ВО, ед.	стоимость в мес.	Итого в год
ст. 310				36 276,00
Ноутбук	36 276,00	1	4 030,67	36 276,00
ст. 346				15 680,00
Прописи	422,00	20	937,78	8 440,00
тетрадь в кл.	15,00	20	33,33	300,00
простой карандаш	15,00	20	33,33	300,00
цвет.карандаши	260,00	20	577,78	5 200,00
Бумага, 500 л	350,00	4	155,56	1 400,00
ручка шариковая	20,00	2	4,44	40,00

Лего	цена за 1 ед.	КОЛ-ВО, ед.	стоимость в мес.	Итого в год
ст. 310				40 850,00
Конструктор LEGO Education PreSchool DUPLO.Большой набор 9090	1	25 850,00	2 872,22	25 850,00
LEGO Набор Наш родной город. DUPLO (278 дет.)	1	15 000,00	1 666,67	15 000,00
ст. 346				390,00
Бумага, 500 л	350,00	1	350,00	350,00
ручка шариковая	20,00	2	40,00	40,00

Детский оркестр	цена за 1 ед.	КОЛ-ВО, ед.	стоимость в мес.	Итого в год
ст. 346				67 500,34
Музыкальные инструменты	2 250,01	30	67 500,34	67 500,34

Хоз.материалы :

НАИМЕНОВАНИЕ	сумма в месяц	к-во месяц.	Итого в год
моющ.ср-во д/поверхн.	23,35	9,00	210,15
моющ.ср-во д/пола	75,28	9,00	677,52
полотно неткан.	73,82	9,00	664,38
Итого :			1 552,05

УСН 1%

5 708,88

Итого Расходы

570 888,00

0,00

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

Код вида расходов _____ 290 _____

Источник финансового обеспечения : приносящая доход деятельность

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
	Налог на УСН	3 946 192,40	1%	39 462
	Итого:	3 946 192,40	x	39 462



Всего прошито, пронумеровано и
скреплено печатью

21 (двадцать один) листов
Заведующий Т.Н.Скрябина
Гл. бухгалтер И.С.Одинцева



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 58780973498696829876452703504920102595841539785

Владелец Скрябина Татьяна Николаевна

Действителен с 28.07.2023 по 27.07.2024