

Утверждаю  
 Заведующий МБДОУ № 54 г. Апатиты  
 (наименование должности утверждающего лица)  
 Управление образования  
 (наименование органа - утвердителя (учреждения))  
 Степанова О.Н.  
 (подпись) (подпись)  
 от "20" января 2025 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности  
 на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годы**

от "20" января 2025 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя: Управление образования Администрации города Апатиты Мурманской области

Учреждение: Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение № 54 г. Апатиты  
 Единица измерения: руб.

| Коды                | Дата       |
|---------------------|------------|
| по Сводному реестру | 20.01.2024 |
| глава по БК         | 473Q3583   |
| по Сводному реестру | 006        |
| ИНН                 | 47349961   |
| КПП                 | 5101750016 |
| по ОКЕН             | 511801001  |
|                     | 383        |

**Раздел 1. Поступления и выплаты**

| Наименование показателя   | Код строки  | Код по бюджетной классификации | Аналитический код | Сумма                              |                        |                        | за пределами планового |
|---|-------------|--------------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|   |             |                                |                   | на 2025 год текущий финансовый год | на 2026 год первый год | на 2027 год второй год |                        |
| 1   | 2           | 3                              | 4                 | 5                                  | 6                      | 7                      | 8                      |
| Остаток средств на начало текущего финансового года   | 0001        | x                              | x                 | 2 073 063,50                       |                        |                        |                        |
| Остаток средств на конец текущего финансового года  | 0002        | x                              | x                 | 0,00                               |                        |                        |                        |
| <b>Доходы, всего:</b>   | <b>1000</b> |                                |                   | <b>70 105 559,42</b>               | <b>71 534 558,63</b>   | <b>71 978 325,58</b>   |                        |
| доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего   | 1200        | 130                            |                   | 69 272 113,42                      | 70 816 512,63          | 71 260 279,58          |                        |
| субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение | 1210        | 130                            |                   | 64 951 443,42                      | 66 493 402,63          | 66 766 119,58          |                        |
| субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования              | 1220        | 130                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| Доходы от оказания услуг, выполнения работ в рамках установленного государственного (муниципального) задания  | 1230        | 130                            |                   | 4 320 670,00                       | 4 323 110,00           | 4 494 160,00           |                        |
| Доходы от иной приносящей доход деятельности  | 1240        | 130                            |                   | 0,00                               |                        |                        |                        |
| Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с   | 1250        | 130                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| доходами от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего  | 1300        | 140                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| в том числе:  | 1310        | 140                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| Безвозмездные денежные поступления, всего   | 1400        | 150                            |                   | 833 446,00                         | 718 046,00             | 718 046,00             |                        |
| в том числе:  | 1400        | 150                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| целевые субсидии  | 1410        | 150                            |                   | 833 446,00                         | 718 046,00             | 718 046,00             |                        |
| субсидии на осуществление капитальных вложений  | 1420        | 150                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| благотворительный взнос   | 1430        | 150                            |                   | 0,00                               |                        |                        |                        |
| прочие доходы, всего  | 1500        | 150                            |                   | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                   |                        |
| в том числе:  |             |                                |                   |                                    |                        |                        |                        |
| целевые субсидии  | 1510        | 150                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| субсидии на осуществление капитальных вложений  | 1520        | 150                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| субсидии на осуществление капитальных вложений  | 1530        | 150                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| доходы от операций с активами, всего  | 1900        |                                |                   | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                   |                        |
| в том числе:  |             |                                |                   |                                    |                        |                        |                        |
| прочие поступления, всего   | 1980        | x                              |                   | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                   |                        |
| из них:   |             |                                |                   |                                    |                        |                        |                        |
| увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет   | 1981        | 510                            |                   |                                    |                        |                        | x                      |
| суммы, поступившие в возмещение ущерба  | 1982        | 440                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| <b>Расходы, всего</b>   | <b>2000</b> | <b>x</b>                       |                   | <b>72 178 622,92</b>               | <b>71 534 558,63</b>   | <b>71 978 325,58</b>   |                        |
| в том числе:  | 2100        | x                              |                   | 60 698 498,69                      | 61 137 619,63          | 61 333 705,38          | x                      |
| в том числе:  | 2110        | 111                            |                   | 46 054 077,18                      | 46 580 856,95          | 46 580 856,83          | x                      |
| прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера  | 2120        | 112                            |                   | 768 646,00                         | 718 046,00             | 718 046,00             | x                      |
| взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда  | 2140        | 119                            |                   | 13 875 775,51                      | 13 989 366,68          | 14 034 802,55          | x                      |
| в том числе:  | 2141        | 119                            |                   | 13 875 775,51                      | 13 989 366,68          | 14 034 802,55          | x                      |
| уплата налогов, сборов и иных платежей, всего   | 2300        | 850                            |                   | 220 524,00                         | 220 524,00             | 220 524,00             | x                      |
| из них:   | 2310        | 851                            |                   | 220 524,00                         | 220 524,00             | 220 524,00             | x                      |
| иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы  | 2320        | 852                            |                   | 0,00                               |                        |                        | x                      |
| уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей   | 2330        | 853                            |                   | 0,00                               |                        |                        | x                      |
| безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего   | 2400        | x                              |                   | 0,00                               |                        |                        | x                      |
| <b>расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего</b>  | <b>2600</b> | <b>x</b>                       |                   | <b>11 259 600,23</b>               | <b>10 176 415,00</b>   | <b>10 424 096,20</b>   |                        |
| прочую закупку товаров, работ и услуг, всего  | 2640        | 244                            |                   | 8 195 993,27                       | 7 336 204,00           | 7 583 885,20           |                        |
| из них:   |             |                                |                   |                                    |                        |                        |                        |
| закупку энергетических ресурсов   | 2660        | 247                            |                   | 3 063 606,96                       | 2 840 211,00           | 2 840 211,00           |                        |
| всего   | 2700        | 400                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| приобретение объектов недвижимого имущества государственными  | 2710        | 406                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| государственными (муниципальными) учреждениями  | 2720        | 407                            |                   |                                    |                        |                        |                        |
| <b>Выплаты, уменьшающие доход, всего</b>  | <b>3000</b> | <b>100</b>                     |                   | <b>0,00</b>                        |                        |                        | <b>x</b>               |
| в том числе:  | 3010        |                                |                   |                                    |                        |                        | x                      |
| налог на добавленную стоимость  | 3020        |                                |                   |                                    |                        |                        | x                      |
| прочие налоги, уменьшающие доход  | 3030        |                                |                   |                                    |                        |                        | x                      |
| <b>Прочие выплаты, всего</b>  | <b>4000</b> | <b>x</b>                       |                   |                                    |                        |                        | <b>x</b>               |
| из них:   | 4010        | 610                            |                   |                                    |                        |                        | x                      |

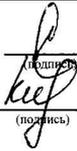
1 В случае утверждения закона (решения) о бюджете на текущий финансовый год и плановый период.  
 2 Указывается дата подписания Плана, в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана.  
 3 В графе 3 отражаются:  
 по строкам 1100 - 1900 - коды аналитической группы подвидов доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;  
 по строкам 1980 - 1990 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;  
 по строкам 2000 - 2652 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов;  
 сособность, 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.  
 4 В графе 4 указывается код классификации операций сектора государственного управления в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Министерства.  
 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.  
 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".  
 9 Показатели прочих выплат исключают в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставленным займам (микрозаймам).

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

| № п/п   | Наименование показателя  | Коды строк   | Год начала закупки | Сумма, руб.                          |  |  | за пределами планового периода |
|---------|--|--------------|--------------------|--------------------------------------|--|--|--------------------------------|
|         |  |              |                    | на 2025 год (текущий финансовый год) | на 2026 год (первый год планового периода) | на 2027 год (второй год планового периода) |                                |
| 1       | 2  | 3            | 4                  | 5                                    | 6  | 7  | 8                              |
| 1       | <b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего</b>   | <b>26000</b> | x                  | <b>11 259 600,23</b>                 | <b>10 176 415,00</b>                       | <b>10 424 096,20</b>                       |                                |
| 1.3     | по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ            | 26300        | x                  | 3 393 375,12                         | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                           |
| 1.3.1   | в том числе: по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ                              | 26310        | x                  | 3 393 375,12                         |  |  |                                |
| 1.4     | по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ | 26400        | x                  | 7 866 225,11                         | 10 176 415,00                              | 10 424 096,20                              | 0,00                           |
| 1.4.1   | в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания  | 26410        | x                  | 6 796 395,26                         | 5 853 305,00                               | 5 929 936,20                               | 0,00                           |
| 1.4.1.1 | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ   | 26411        | x                  | 6 796 395,26                         | 5 853 305,00                               | 5 929 936,20                               |                                |
| 1.4.1.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ  | 26412        | x                  |                                      |  |  |                                |
| 1.4.2   | за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации                                       | 26420        | x                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                           |
| 1.4.2.1 | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ   | 26421        | x                  | 0,00                                 |  |  |                                |
| 1.4.2.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ  | 26422        | x                  |                                      |  |  |                                |
| 1.4.3   | за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений  | 26430        | x                  |                                      |  |  |                                |
| 1.4.4   | за счет средств обязательного медицинского страхования   | 26440        | x                  |                                      |  |  |                                |
| 1.4.4.1 | в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ  | 26441        | x                  |                                      |  |  |                                |
| 1.4.4.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>  | 26442        | x                  |                                      |  |  |                                |
| 1.4.5   | за счет прочих источников финансового обеспечения  | 26450        | x                  | 1 069 829,85                         | 4 323 110,00                               | 4 494 160,00                               | 0,00                           |
| 1.4.5.1 | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ   | 26451        | x                  | 1 069 829,85                         | 4 323 110,00                               | 4 494 160,00                               |                                |
| 1.4.5.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ  | 26452        | x                  |                                      |  |  |                                |
| 2       | Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки       | 26500        | x                  | 7 866 225,11                         | 10 176 415,00                              | 10 424 096,20                              |                                |
|         | в том числе по году начала закупки:  | 26510        |                    |                                      |  |  |                                |
|         |  |              | 2025               | 7 866 225,11                         |  |  |                                |
|         |  |              | 2026               |                                      | 10 176 415,00                              |  |                                |
|         |  |              | 2027               |                                      |  | 10 424 096,20                              |                                |

Руководитель учреждения  
(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий  
(должность)



Степанова О.Н.  
(расшифровка подписи)

Исполнитель

Экономист  
(должность)

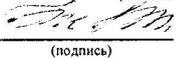


К.А. Ключина  
(расшифровка подписи)

от "20" января 2025 г.

СОГЛАСОВАНО

Заместитель начальника Управления образования Администрации города Апатиты Мурманской области  
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

  
(подпись)

Т.А. Киселева  
(расшифровка подписи)

от "20" января 2025 г.

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

<sup>11</sup> Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к

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

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

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

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

<sup>16</sup> Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должны быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе.

**Обоснование плановых показателей поступлений  
доходов от оказания платных услуг, компенсаций затрат по коду аналитической группы подвида доходов бюджетов  
классификации доходов бюджетов 130 (строка 1200 )**

| Наименование показателя   | Код строки | сумма, руб.                                      |  |  |
|---|------------|--|--|--|
|   |            | на 2025 год<br>(на текущий<br>финансовый<br>код) | на 2026 год<br>(на первый год<br>планового<br>периода) | на 2027 год<br>(на второй год<br>планового<br>периода) |
| Задолженность по доходам (дебиторская задолженность по доходам) на начало года  | 100        |  |  |  |
| Доходы от оказания услуг, выполнения работ, компенсация затрат учреждения   | 300        | 69 272 113,42                                    | 70 816 512,63  | 71 260 279,58  |
| В том числе   |            |  |  |  |
| Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания   | 310        | 64 951 443,42                                    | 66 493 402,63  | 66 766 119,58  |
| Доходы от оказания услуг, выполнения работ в рамках установленного государственного (муниципального) задания                                | 320        | 4 320 670,00                                     | 4 323 110,00   | 4 494 160,00   |
| Доходы от иной приносящей доход деятельности  | 330        |  |  |  |
| Дебиторская задолженность по доходам на конец года  | 400        | 0,00   |  |  |
| Планируемые поступления доходов от оказания услуг, компенсации затрат (строка 0100 - строка 0200 + строка 0300 - строка 0400 + строка 0500) | 600        | 69 272 113,42                                    | 70 816 512,63  | 71 260 279,58  |

**Расчет доходов от оказания услуг, выполнения работ в рамках установленного государственного (муниципального) задания (код строки 320)**

| Наименование услуги | Возраст детей, время пребывания детей при 5-дневной неделе | Плановое функционирование групп в год | Размер РП в день, руб. | на 2025 год                                     |                                       |
|---------------------|--|---------------------------------------|------------------------|---|---------------------------------------|
|                     |  |                                       |                        | Прогнозная среднегод. числ. воспитанников, чел. | Прогнозные поступления РП в год, руб. |
| Присмотр и уход     | ясельн. 12-час. (1-3)                                      | 124,27                                | 159,00                 | 59,0  | 1 165 780                             |
|                     | дошк. 12-час.  | 152,85                                | 159,00                 | 91,7  | 2 228 600                             |
|                     | дошк. 12-час.  | 149,20                                | 159,00                 | 15,0  | 355 840                               |
|                     | 1 вид компенсирующая                                       | 149,49                                | 159,00                 | 24,0  | 570 450                               |
|                     |  |                                       |                        |   | 0                                     |
| <b>Итого</b>        |  |                                       |                        | <b>189,70</b>                                   | <b>4 320 670,00</b>                   |

Обоснование выплат по расходам на оплату труда по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 111  
"Фонд оплаты труда учреждений" (строка 2110)

| Наименование показателя  | код строки | Сумма, руб                                 |  |  |
|--|------------|--|--|--|
|  |            | на 2025 год<br>(на текущий финансовый код) | на 2026 год<br>(на первый год планового периода) | на 2027 год<br>(на второй год планового периода) |
| 1  | 2          | 3  | 4  | 5  |
| Фонд оплаты труда  | 0300       | 46 054 077,18                              | 46 430 206,95                                    | 46 580 856,83                                    |
| Планируемые выплаты на оплату труда (с.0100-с.0200+с.0300-с.0400+с.0500) | 0600       | 46 054 077,18                              | 46 430 206,95                                    | 46 580 856,83                                    |

Обоснование расходов на иные выплаты по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 112  
"Прочие выплаты персоналу, в т.ч. компенсационного характера" (строка 2120)

| Наименование показателя   | код строки | Сумма, руб                                 |  |  |
|---|------------|--|--|--|
|   |            | на 2025 год<br>(на текущий финансовый код) | на 2026 год<br>(на первый год планового периода) | на 2027 год<br>(на второй год планового периода) |
| 1   | 2          | 3  | 4  | 5  |
| Сумма прочих выплат персоналу   | 0300       | 768 646,00                                 | 718 046,00                                       | 718 046,00                                       |
| Планируемые прочие выплаты персоналу (с.0100-с.0200+с.0300-с.0400+с.0500) | 0600       | 768 646,00                                 | 718 046,00                                       | 718 046,00                                       |

Обоснование выплат по расходам на страховые взносы на обязательное социальное страхование по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 119 "Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений" (строка 2140)

| Наименование показателя   | код строки | Сумма, руб                                 |  |  |
|---|------------|--|--|--|
|   |            | на 2025 год<br>(на текущий финансовый код) | на 2026 год<br>(на первый год планового периода) | на 2027 год<br>(на второй год планового периода) |
| 1   | 2          | 3  | 4  | 5  |
| Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года   | 0100       | 13 875 775,51                              | 13 989 366,68                                    | 14 034 802,55                                    |
| Страховые взносы на обязательное социальное страхование   | 0300       | 0,00                                       |  |  |
| Планируемые выплаты на страховые взносы на обязательное социальное страхование (с.0100-с.0200+с.0300-с.0400+с.0500) | 0600       | 13 875 775,51                              | 13 989 366,68                                    | 14 034 802,55                                    |

Обоснование расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 850 "Уплата налогов, сборов и иных платежей" (строка 2300)

| Наименование показателя      | код строки | Сумма, руб                                 |  |  |
|------------------------------|------------|--|--|--|
|                              |            | на 2025 год<br>(на текущий финансовый код) | на 2026 год<br>(на первый год планового периода) | на 2027 год<br>(на второй год планового периода) |
| 1                            | 2          | 3  | 4  | 5  |
| Налоги, сборы и иные платежи | 0300       | 220 524,00                                 | 220 524,00                                       | 220 524,00                                       |

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения на 2025 год

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

| N п/п | Наименование расходов          | Объект   | Количество работ (услуг) | Стоимость работ (услуг), руб. |
|-------|--------------------------------|----------|--------------------------|-------------------------------|
| 1     | 2                              | 3        | 4                        | 5                             |
| 1     | Дезинфекция, дезинсекция вещей |          |                          | 20 000,00                     |
|       | <b>Итого:</b>                  | <b>х</b> | <b>х</b>                 | <b>20 000,00</b>              |

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств

| N п/п | Наименование расходов                      | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3) |
|-------|--|------------|-------------------------|-----------------------------|
|       | 1  | 2          | 3                       | 4                           |
| 1     | Покупка основных средств (Кухонный уголок) |            |                         |                             |
| 2     | Основные средства                          |            |                         | 100 000,00                  |
|       | <b>Итого:</b>                              |            | <b>х</b>                | <b>100 000,00</b>           |

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

| N п/п | Наименование расходов   | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3) |
|-------|---|------------|-------------------------|-----------------------------|
|       | 1   | 2          | 3                       | 4                           |
|       | Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года |            |                         |                             |
| 1     | Медикаменты   |            |                         | 20 000,00                   |
| 2     | Питание   |            |                         | 4 166 174,97                |
| 4     | Мягкий инвентарь  |            |                         |                             |
| 5     | Прочие + Остаток на начало года   |            |                         | 157 030,00                  |
|       | <b>Итого:</b>   |            | <b>х</b>                | <b>4 343 204,97</b>         |

Руководитель учреждения

Ответственный исполнитель

  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Степанова О.Н.

(расшифровка подписи)

К.А. Ключкина

(расшифровка подписи)

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения на 2025 год**  
**1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)**

110

Код видов расходов: \_\_\_\_\_

**1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда**

| N п/п | Группа должностей               | Установленная численность, единиц | Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб. |                        |  |                                      | Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x 12) |
|-------|---------------------------------|-----------------------------------|--|------------------------|--|--------------------------------------|--|
|       |                                 |                                   | всего  | по должностному окладу | по выплатам компенсационного характера | по выплатам стимулирующего характера |  |
| 1     | 2                               | 3                                 | 4  | 5                      | 6                                      | 7                                    | 8  |
|       | КЗ                              | 2,00                              | 58 615,68  | 24 271,50              | 33 130,60                              | 1 213,58                             | 1 406 776,32                                       |
| 1     | АУИ                             | 30,95                             | 39 876,59  | 11 413,11              | 33 843,29                              | 14 620,19                            | 22 238 165,53                                      |
| 2     | Педагогический персонал         | 13,25                             | 45 354,37  | 5 199,00               | 25 635,08                              | 14 520,29                            | 7 211 325,91                                       |
| 3     | Учебно-вспомогательный персонал | 8,10                              | 23 623,88  | 6 847,50               | 13 352,63                              | 3 423,75                             | 2 296 241,14                                       |
| 4     | Прочий персонал                 | 21,00                             | 50 736,99  | 3 831,78               | 28 677,43                              | 18 227,78                            | 12 786 168,28                                      |
| 5     | Обслуживающий персонал          | Итого:                            | 75,30  | 238 207,51             | x                                      | x                                    | 45 938 677,18                                      |

**1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки**

| N п/п | Наименование расходов                     | Средний размер выплаты на одного работника в день, руб. | Количество работников, чел. | Количество дней | Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5) |
|-------|---|---|-----------------------------|-----------------|-------------------------------------|
| 1     | 2   | 3   | 4                           | 5               | 6                                   |
|       | КЗ  |   |                             |                 | 200,00                              |
| 1     | Командировочные расходы - Суточные        | 100,00  | 2,00                        | 1,00            | 4 000,00                            |
| 2     | Командировочные расходы - Проезд          | 2 000,00  | 2,00                        | 1,00            | 1 100,00                            |
| 3     | Командировочные расходы - Проживание      | 550,00  | 2,00                        | 1,00            | 20 000,00                           |
| 4     | Первичный медосмотр - ГБ                  | 100,00  | 2,00                        | 1,00            | 200,00                              |
| 5     | Курсы повышения квалификации - Статусные  | 2 000,00  | 2,00                        | 1,00            | 4 000,00                            |
| 6     | Курсы повышения квалификации - Проезд     | 550,00  | 2,00                        | 1,00            | 1 100,00                            |
| 7     | Курсы повышения квалификации - Проживание |   |                             |                 | 20 000,00                           |
| 8     | Первичный медосмотр - Об                  | Итого:  | x                           | x               | 50 600,00                           |

**1.5. Расчеты страховых взносов в Фонд социального страхования РФ**

| N п/п | Наименование государственного внебюджетного фонда                           | Размер базы для начисления страховых взносов, руб. | Сумма взноса, руб. |
|-------|---|--|--------------------|
| 1     | 2   | 3  | 4                  |
|       | КЗ  |  |                    |
|       | Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года | x  |                    |
|       | Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего              |  |                    |
|       | в том числе:  |  |                    |
| 1.    | По единому тарифу   | 45 938 677,18                                      | 13 781 603,15      |
| 1.1.  | по ставке 30,0%   | -  |                    |
| 1.2.  | по ставке 15,1%   | x  |                    |
| 2.    | Взносы и травматизм   |  |                    |
|       | в том числе:  | 45 938 677,18                                      | 94 172,36          |
| 2.1.  | по ставке 0,2%  |  |                    |
|       | Начисления на первичный медосмотр - ГБ                                      |  |                    |
|       | Начисления на первичный медосмотр - Об                                      | Итого:   | 13 875 775,51      |

<\*> Указываются страховые тарифы, дифференцируемые по классам профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. № 179-ФЗ "О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, N 52, ст. 5592; 2015, N 51, ст. 7233).

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

Код видов расходов \_\_\_\_\_ 850 \_\_\_\_\_  
 Источник финансового обеспечения \_\_\_\_\_ Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) \_\_\_\_\_

| 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   |
| 1     | Налог на имущество    |                      |                  | 137 048,00  |
| 2     | Налог на землю        |                      |                  | 83 476,00   |
|       | Итого:                |                      | x                | 220 524,00  |

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

Код видов расходов \_\_\_\_\_ 244 \_\_\_\_\_  
 Источник финансового обеспечения \_\_\_\_\_ Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) \_\_\_\_\_

**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                                   |
|       | КЗ  |                    |                           |                            | 3 485,70                            |
|       | Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года |                    |                           | 3,60                       | 4 147,20                            |
| 1     | Внутризональные соединения  | 96                 | 12                        | 642,00                     | 23 112,00                           |
| 2     | Местные соединения  | 3                  | 12                        | 307,20                     | 11 059,20                           |
| 3     | Предоставление абонентской линии  | 3                  | 12                        | 162,00                     | 0,00                                |
| 4     | Услуги проводного радиовещания  | 1                  | 12                        | 1 700,00                   | 20 400,00                           |
| 5     | Услуги интернет - Релинг  |                    |                           |                            |                                     |
|       | Итого:  | x                  | x                         | x                          | 62 204,18                           |

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

| N п/п | Наименование показателя | Размер потребления ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6) |
|-------|-------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------|-------------------------------------|
|-------|-------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------|-------------------------------------|

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

**МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ № 54 Г. АПАТИТЫ**, Степанова Ольга Николаевна, Заведующий

**21.01.25 13:37 (MSK)**

Сертификат 33101B64F940B11DF1DB6F5ED0854F4

| 1  | 2  | 4        | 5          | 6     | 7            |
|----|--|----------|------------|-------|--------------|
| 1  | Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года      |          |            |       | 227 905,08   |
| 1  | Теплоэнергия - 2024  |          |            |       | 196 415,96   |
| 2  | Электроэнергия - 2024  |          |            |       | 8 165,76     |
| 3  | Водопотребление - 2024   |          |            |       | 18 814,24    |
| 4  | Услуги обращения с твердыми коммунальными отходами - 2024                        |          |            |       | 4 509,12     |
| 4  | Теплоэнергия   | 690,0    | 3 051,6240 | 1,000 | 2 105 621,00 |
| 5  | Теплоэнергия   | 1 460,0  | 37 160,0   | 1,000 | 46 954,00    |
| 6  | Электроэнергия СН  | 66 890,0 | 7 237,9    | 1,000 | 464 505,00   |
| 8  | Электроэнергия СН  |          |            |       | 0,00         |
| 7  | Холодная вода  | 1 730,00 | 25 788,0   | 1,000 | 45 637,00    |
| 8  | Водоснабжение  | 1 190,00 | 33 432,0   | 1,000 | 111 663,00   |
| 9  | Плата за негативное воздействие на работу централизованной системы водоснабжения | 1 595,00 | 33 432,0   | 1,000 | 55 831,00    |
| 10 | Услуги обращения с твердыми коммунальными отходами                               |          |            |       | 120 000,00   |
|    | Итого:   | x        | x          | x     | 3 188 116,08 |

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

| N п/п | Наименование расходов  | Объект | Количество работ (услуг) | Стоимость работ (услуг), руб. |
|-------|--|--------|--------------------------|-------------------------------|
| 1     | Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года                  |        |                          |                               |
| 2     | Абон. обслуж., вывоз, обезвреж. мед. отходов (1 200*12 мес. = 14 400 руб.)                   |        |                          |                               |
| 3     | Аварийное обслуживание сетей вод. и гор. водоснабж., водоотвод., теплоснабж. и электр. сетей | здание | 12                       | 14 400,00                     |
| 4     | Дезинфекция (2 458*12 мес.) + Дезин. 7 916,80 руб. = 37 412,80 руб.                          | здание | 1                        | 50 000,00                     |
| 5     | Заправка картриджа, ремонт, тех. обслуживание принтера (40 000)                              | здание | 1                        | 37 412,80                     |
| 6     | Испытание диэлектрических перчаток   | здание | 1                        | 20 000,00                     |
| 7     | Обслуживание системы огранич. доступа (5 400*4 кв. = 21 600 руб.)                            | здание | 1                        | 10 000,00                     |
| 8     | Охрана (5 800*12 мес. = 69 600 руб.)   | здание | 4                        | 21 600,00                     |
| 9     | Тех. обслуж. АПС (2 000*12 мес. = 24 000 руб.)   | здание | 12                       | 69 600,00                     |
| 10    | Тех. обслуживание оборудования (ППН (2 000*12 мес.) = 24 000 руб.                            | здание | 12                       | 24 000,00                     |
| 11    | Тех. обслуживание средств охраны (1 285,92 * 12 мес. руб.) = 15 431,04 руб.                  | здание | 12                       | 24 000,00                     |
| 12    | Тех. обслуживание теплосчетчиков (4 500*12 мес. = 54 000 руб.)                               | здание | 12                       | 15 431,04                     |
| 17    | Периодическая поверка средств измерения (Манометры)  | здание | 12                       | 54 000,00                     |
| 18    | Оказание услуг по обращению с отходами 1 и 2 классов опасности                               | здание | 1                        | 2 000,00                      |
| 22    | Заправка картриджа - МФ  | здание | 1                        | 5 000,00                      |
|       | Итого:   | x      | x                        | 352 443,84                    |

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

| N п/п | Наименование расходов  | Количество договоров | Стоимость услуги, руб. |
|-------|--|----------------------|------------------------|
| 1     | Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года  |                      |                        |
| 1     | Периодический медосмотр  | 1                    | 100 000,00             |
| 4     | Права пользования "Web-система СБИС" модуль "ЭО-Базовый"   | 1                    | 6 000,00               |
| 5     | Права пользования "Web-система СБИС" модуль для взаимодействия с системами маркировки  | 1                    | 2 200,00               |
| 6     | Образоват. услуги по доп. образоват. программе " Ежегодное краткосрочное повыш. квалиф. по спец. "Тех. эксплуат., монтаж, ремонт и обслуж. теплотехнич. и тех. сетей" (3 чел.) | 1                    | 10 000,00              |
| 7     | Образоват. услуги по программе повышения квалификации " Организация безопас. эксплуатации электроустановок для проверки знаний норм и правил работы электротех." (3 чел.)      | 1                    | 8 000,00               |
| 8     | Сертификат активации сервиса   | 1                    | 1 900,00               |
| 11    | Проведение обследования детей МПК  | 1                    | 10 000,00              |
| 12    | Санитарно-эпидемиологические экспертизы, гигиенич. подготовка работников, дезинф., дератиз., работы (80 000,00 руб.)   |                      | 80 000,00              |
| 13    | Система консультант плюс (5702,49*10 мес. = 57 024,90 руб.)  |                      | 57 024,90              |
| 14    | Сопровождение официального интернет-сайта (2 000*12 мес. = 24 000,00)  |                      | 24 000,00              |
| 17    | Периодический мед.осмотр   | 1                    | 200 000,00             |
|       | Итого:   | x                    | 499 124,90             |

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств

| N п/п | Наименование расходов     | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3) |
|-------|---------------------------|------------|-------------------------|-----------------------------|
| 1     | Покупка основных средств  | 2          |                         |                             |
| 2     | Мебель                    |            |                         | 100 000,00                  |
| 3     | Компьютерное оборудование |            |                         | 100 000,00                  |
|       | Итого:                    | x          |                         | 200 000,00                  |

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

| N п/п | Наименование расходов   | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3) |
|-------|---|------------|-------------------------|-----------------------------|
| 1     | Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года |            |                         |                             |
| 1     | Медикаменты   |            |                         | 1 610 134,51                |
| 2     | Питание   |            |                         | 160 000,00                  |
| 3     | Стройматериалы  |            |                         | 594 817,47                  |
| 4     | Прочие + Остаток 2024 года  |            |                         | 129 554,36                  |
| 5     | Прочие  |            |                         |                             |
| 6     | Подарки, сувениры, бланки строгой отчетности                                |            |                         |                             |
|       | Итого:  | x          |                         | 2 494 506,34                |

Руководитель учреждения  
 Ответственный исполнитель



Степанова О.Н.  
 (расшифровка подписи)  
 К.А. Ковалова  
 (расшифровка подписи)

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения на 2025 год

1.4. Расчеты (обоснования) выплат компенсационного характера персоналу учреждений, не включаемых в фонд оплаты труда

| N п/п | Наименование расходов   | Численность работников, получающих пособие | Количество выплат в год на одного работника | Размер выплаты (пособия) в месяц, руб. | Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5) |
|-------|---|--|---|--|-------------------------------------|
| 1     | 2   | 3  | 4   | 5                                      | 6                                   |
|       | Материальная помощь педагогическим работникам   | 28   | 1   |  | 115 400,00                          |
|       | Единовременное пособие педагогу-молодому  |  |   |  |                                     |
|       | Единовременное пособие специалисту и при выходе на пенсию   |  |   |  |                                     |
|       | Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно | 47   | 1   | 15 277,57                              | 718 046,00                          |
|       | Ежемесячная компенсационная выплата педагогическим работникам   |  |   |  | 0,00                                |
|       | <b>Итого:</b>   | <b>x</b>                                   | <b>x</b>                                    | <b>x</b>                               | <b>0</b>                            |

Руководитель учреждения

Ответственный исполнитель



Степанова О.Н.

(расшифровка подписи)

К.А. Ключкина

(расшифровка подписи)

Сведения о вносимых изменениях  
от "20" января 2025 г.

по виду поступлений: Субсидия бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)

|  |     |           |   |
|--|-----|-----------|---|
| Выплаты  |     | 60 477,41 | Ожидаемые расходы по ОБ - Остатки 2024 года |
| в том числе  |     |           |   |
| Фонд оплаты труда учреждений   | 111 | 15 813,74 |   |
| Заработная плата   | 211 | 15 813,74 |   |
| Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме  | 266 |           |   |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений | 119 | 4 775,75  |   |
| Начисления на выплаты по оплате труда  | 213 | 4 775,75  |   |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд                                 | 244 | 39 887,92 |   |
| Увеличение стоимости прочих оборотных запасов  | 346 | 39 887,92 |   |

|  |     |              |   |
|--|-----|--------------|---|
| Выплаты  |     | 1 870 051,12 | Ожидаемые расходы по ГБ - Остатки 2024 года |
| в том числе  |     |              |   |
| Фонд оплаты труда учреждений   | 111 | 484 275,43   |   |
| Заработная плата   | 211 | 484 275,43   |   |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений | 119 | 146 251,19   |   |
| Начисления на выплаты по оплате труда  | 213 | 146 251,19   |   |
| Прочие работы, услуги  | 226 |              |   |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд                                 | 244 | 1 011 619,42 |   |
| Услуги связи   | 221 | 3 485,70     |   |
| Работы, услуги по содержанию имущества   | 225 |              |   |
| Прочие работы, услуги  | 226 |              |   |
| Увеличение стоимости продуктов питания   | 342 | 285 433,51   |   |
| Увеличение стоимости строительных материалов   | 344 | 150 000,00   |   |
| Мягкий инвентарь   | 345 |              |   |
| Увеличение стоимости прочих оборотных запасов  | 346 | 572 700,21   |   |
| Закупка энергетических ресурсов  | 247 | 227 905,08   |   |
| Коммунальные услуги  | 223 | 227 905,08   |   |

по виду поступлений: Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности

|  |     |            |                                       |
|--|-----|------------|---------------------------------------|
| Выплаты всего:   |     | 142 534,97 | Ожидаемые расходы - Остатки 2024 года |
| в том числе  |     |            |                                       |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 244 | 142 534,97 |                                       |
| Увеличение стоимости продуктов питания   | 342 | 61 534,97  |                                       |
| Увеличение стоимости прочих оборотных запасов  | 346 | 81 000,00  |                                       |

Руководитель учреждения

Ответственный исполнитель

  
(подпись)

Степанова О.Н.

(расшифровка подписи)

К.А. Ключина

(расшифровка подписи)