

Утверждаю

Руководитель учреждения МБДОУ д/с №28

О. П. Дегтярева

(расшифровка подписей)

2024 г.



План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 г. (на 2023-г. и плановый период 2024 и 2025 годов) * ЧИСТА

От « 29 » декабря 2023 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Управление образования администрации муниципального образования Кавказский район

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад №28 станицы Темжуковская муниципального образования Кавказский район (МБДОУ) д/с №28

Учреждение:

Единица измерения: руб.

Дата	Колы
по Сводному реестру глава по БК	925
по Сводному реестру ИНН	2332013800
КПП	231301001
по ОКЕИ	383


Раздел I. Поступления и выплаты


Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации	Аналитический код	Сумма			
				На 2023 г. текущий финансовый год	На 2024 г. первый год планового периода	На 2025 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	153331,36			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	314777,38			
Доходы, всего:	1000			24394289,53	21831420,56	21841420,56	0,00
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120	x				
в том числе:							
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		20076335,23	19052571,00	19052571,00	0,00
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		18643939,84	17546400,00	17546400,00	
платные образовательные услуги	1220	130		75129,75	1900,00	0,00	
доходы от поступления родительской платы	1230	130		1263539,00	1504271,00	1506171,00	
Доходы от компенсации затрат	1240	134		90846,64			
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140		2880,00			
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		4317954,30	2778849,56	2788849,56	
в том числе: целевые субсидии	1410	150		4308854,30	2778849,56	2788849,56	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150		9100,00			
спонсорские поступления	1430	150					
прочие доходы, всего	1500	180					0,00
в том числе:							
доходы от реализации материальных запасов	1600	440					
доходы от операций с активами, всего	1900	190					
прочие поступления, всего	1980	x					
но них:							




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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			
				На 2023 г. (текущий финансовый год)	На 2024 г. (первый год планового периода)	На 2025 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	X	6 822 281,85	5 763 309,56	5 763 309,56	
1.1.	в том числе: по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее — Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее — Федеральный закон № 223-ФЗ)	26100	X				
1.2.	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	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	26300	X	3 064 622,56	0,00	0,00	
1.3.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310		3 064 622,56	0,00	0,00	
	из них 10.1 :	26310.1					
1.3.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320					
1.4.	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400	X	3 757 659,29	5 763 309,56	5 763 309,56	
	в том числе:						
1.4.1.	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	X	1 313 583,52	3 858 289,00	3 858 289,00	
	в том числе:						
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	X	1 313 583,52	3 858 289,00	3 858 289,00	
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	1 727 977,42	398 849,56	398 849,56	
	в том числе:						

из них 10.1:	26421.1				
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			
из них 10.1:	26430.1				
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	26442	X			
1.4.5. за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	X	716 098,35	1 506 171,00	1 506 171,00
в том числе:					
1.4.5.1 в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	X	716 098,35	1 506 171,00	1 506 171,00
из них 10.1:	26451.1				
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	3 757 659,29	5 763 309,56	5 763 309,56
в том числе по году начала закупки:	26510				
3. Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	X			
в том числе по году начала закупки:	26610				

Руководитель финансово-экономической службы
 (подпись) А.А.Скребцов (расшифровка подписи)

Руководитель отдела закупок
 (подпись) Д.В. Шеенко (расшифровка подписи)

Ответственные исполнители:
 (подпись) А.Г. Горбунникова (расшифровка подписи)
 (подпись) И.А.Дудка (расшифровка подписи)
 (подпись) М.В.Самойло (расшифровка подписи)

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

1. Расчет (обоснование) выплат персоналу (строка 210)

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда (вид расходов _____)

Должность (группа должностей)	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда (руб.) (гр.2х гр.3 х гр.7 х гр.8)
		Всего	в том числе:					
			по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Расходы на оплату труда								11 337 753,43
Итого:	x		x	x	x	x	x	11337753,4

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации 111

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда (вид расходов 111)

Должность (группа должностей)	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда (руб.) (гр.2х гр.3 х гр.7 х гр.8)
		Всего	в том числе:					
			по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Обеспечение дополнительного стимулирования отдельных категорий работников муниципальных дошкольных образовательных учреждений								1 002 351,13
Обеспечение осуществления доплат педагогическим работникам муниципальных дошкольных образовательных учреждений								646 718,03
Итого:	x		x	x	x	x	x	1 649 069,16

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения внебюджетные средства

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда (вид расходов _____)

Должность (группа должностей)	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда (руб.) (гр.2х гр.3 х гр.7 х гр.8)
		Всего	в том числе:					
			по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Расходы на оплату труда								28 264,21
Итого:	x		x	x	x	x	x	28264,21

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет

1.2. Расчет (обоснование) прочих выплат персоналу (вид расходов _____)

Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат на год на одного работника	Размер выплаты (пособия)	Сумма, (руб.) (гр. 2 х гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
пособие по уходу за ребенком до 3 лет	1	12	50	0,00 Р
пособие за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя				
Итого:	x	x	x	0,00 Р

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации 112

1.2. Расчет (обоснование) прочих выплат персоналу (вид расходов 112)

Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат на год на одного работника	Размер выплаты (пособия)	Сумма, (руб.) (гр. 2 х гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
Льготы спец села				275 019,26
Итого:	x	x	x	275 019,26

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет

1.2. Расчет (обоснование) прочих выплат персоналу (вид расходов _____)

Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат на год на одного работника	Размер выплаты (пособия)	Сумма, (руб.) (гр. 2 х гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
Льготы спец села				4 787,33
Итого:	x	x	x	4787,33

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет****1.3. Расчет (обоснование) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд РФ, в Фонд социального страхования РФ, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования**

Наименование расходов	Размер базы для начисления страховых взносов,	Сумма, руб.
1	2	3
Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ		
по ставке 22,0 %	11 337 753,43	2 433 550,79
Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ		
по ставке 2,9%	11 337 753,43	328 794,85
по ставке 0,2 %	11 337 753,43	22 675,51
Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования РФ		
по ставке 5,1 %	11 337 753,43	578 225,42
Итого:		3 363 246,57

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации 119****1.3. Расчет (обоснование) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд РФ, в Фонд социального страхования РФ, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования**

Наименование расходов	Размер базы для начисления страховых взносов,	Сумма, руб.
1	2	3
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	1002351,13	302 710,10
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	646 718,03	195 308,80
Итого:		498 018,90

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения внебюджетные средства****1.3. Расчет (обоснование) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд РФ, в Фонд социального страхования РФ, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования**

Наименование расходов	Размер базы для начисления страховых взносов,	Сумма, руб.
1	2	3
Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ		
по ставке 22,0 %	28 264,21	6 218,11
Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ		
по ставке 2,9%	28 264,21	819,66
по ставке 0,2 %	28 264,21	56,53
Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования РФ		
по ставке 5,1 %	28 264,21	1 441,47
Итого:		8 535,78

2. Расчет (обоснование) расходов на социальные и иные выплаты населению (строка 220)**Код видов расходов 321****Источник финансового обеспечения за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации 321**

Код видов расходов	Наименование показателя	Размер одной выплаты, (руб.)	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5
321	Льготы спец села			49 665,60
	Итого:	x	x	49 665,60

3. Расчет (обоснование) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)**Код видов расходов****Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет**

Код видов расходов	Наименование показателя	Налоговая база, (руб.)	Ставка налога, %	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5
	Налог на имущество			0,00
	Земельный налог			16 811,00
	Налог на ЗОС			0,00
	Возврат в доход бюджета			88 543,11
	Итого:			105 354,11

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения внебюджетные средства**

Код видов расходов	Наименование показателя	Налоговая база, (руб.)	Ставка налога, %	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5
853	пеня, безвозмездные перечисления			90 847,31
	Итого:			90847,31

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

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет

4.1. Расчет (обоснование) расходов на услуги связи

Код видов расходов	Наименование показателя	Кол-во номеров	Кол-во платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5	6
244	Абонентская плата за номер (штук)	1	12,00	246,62	2 960,00
244	Повременная оплата междугородних и местных телефонных соединений (минут)	1	12,00	747,50	1 714,90
244	Междугороднее соединение	1			507,67
244	Интернет (штук)	1	12,00	1 583,30	17 280,00
	Итого:	x	x	x	22 462,57

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет

4.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Код видов расходов	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф, руб.	Индексация, %	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5	6
247	Электроснабжение	80 459,51	8,35		671 836,87
247	Теплоснабжение				844 623,11
247	Газоснабжение	0,00	7,36		0,00
247	Горячее водоснабжение				0,00
244	Холодное водоснабжение	1 796,75	39,26		70 540,36
244	Водоотведение	1 584,21	60,27		95 480,34
244	Вывоз ЖБО	0,00	316,16		
244	ТБО	63,70	723,33		46 075,99
	Итого:				1 728 556,67

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения внебюджетные средства

4.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Код видов расходов	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф, руб.	Индексация, %	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5	6
247	Электроснабжение				109,19
247	Теплоснабжение				170,72
247	Газоснабжение				
	Горячее водоснабжение				
244	Холодное водоснабжение				61,07
244	Водоотведение				
244	Вывоз ЖБО				48,12
	Итого:				389,10

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет

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

Код видов расходов	Наименование показателя	Цена за единицу работ, услуг (руб)	Кол-во работ, услуг	Стоимость работ, услуг (руб.)
1	2	3	4	5
244	дератизация и дезинсекция	1 250,00	32,82	41 022,14
244	тех. обслуживание газового оборудования	2 333,30	0,00	0,00
244	исследование почвы	27 223,10		27 223,10
244	проверка средств измерения	0,00		0,00
244	ремонтные работы	0,00		0,00
244	гидравлические испытания	22 220,00		22 220,00
244	т.о. узла учета тепловой энергии	5 790,00		5 790,00
	Итого:			96 255,24

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения****4.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества**

Код видов расходов	Наименование показателя	Цена за единицу работ, услуг (руб)	Кол-во работ, услуг	Стоимость работ, услуг (руб.)
1	2	3	4	5
244	Мероприятия по пожарной безопасности			67 383,82
244	Дополнительная помощь на решение социально значимых вопросов			400 000,00
244	Осуществление муниципальными учреждениями текущего ремонта			250 000,00
244	Техническое обслуживание кнопок тревожной сигнализации, техническое обслуживание систем видеонаблюдения			23 838,36
	Итого:			741 222,18

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения****4.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества**

Код видов расходов	Наименование показателя	Цена за единицу работ, услуг (руб)	Кол-во работ, услуг	Стоимость работ, услуг (руб.)
1	2	3	4	5
244	ремонтные работы		1,00	
	Итого:			0,00

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет****4.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг**

Код видов расходов	Наименование показателя	Кол-во договоров	Общая сумма , (руб.)
1	2	3	4
244	услуги УКС, оформление документов	1	31 288,25
244	мед.осмотр сотрудников	1	85 859,18
244	сопровождение сайта	1	14 000,00
244	страхование котельной, расчет ЗОС, контур	1	9 100,00
244	обучение (тепловое, газовое, электрохозяйство)	1	8 000,00
	Итого:		148 247,43

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения****4.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг**

Код видов расходов	Наименование показателя	Кол-во договоров	Общая сумма , (руб.)
1	2	3	4
244	оплата лицензированной охраны		1 044 000,00
244	Техническое обслуживание кнопок тревожной сигнализации, техническое обслуживание систем видеонаблюдения		27 331,20
	Итого:		1 071 331,20

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения внебюджетные средства****4.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг**

Код видов расходов	Наименование показателя	Кол-во договоров	Общая сумма , (руб.)
1	2	3	4
244	Обучение за тепловое хозяйство		
244	сметная документация		2880,0
	Итого:		2880,0

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет****4.5. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств и материальных запасов**

Код видов расходов	Наименование показателя	Кол-во	Средняя стоимость	Общая сумма , (руб.)
1	2	3	4	5
244	приобретение основных средств	1	213 190,00	213 190,00
244	приобретение продуктов питания	1	1 501 320,92	1 501 320,92
244	приобретение мягкого инвентаря		0,00	0,00
244	прочие мат. затраты		15 770,00	15 770,00
244	приобретение лакокрасочных материалов		4 730,00	4 730,00
	Итого:			1 735 010,92

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения****4.5. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств и материальных запасов**

Код видов расходов	Наименование показателя	Кол-во	Средняя стоимость	Общая сумма , (руб.)
1	2	3	4	5
244	наказы избирателей			20 000,00
244	Улучшение эффективности энергосбережения			4 528,00
	Итого:			24 528,00

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения****4.5. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств и материальных запасов**

Код видов расходов	Наименование показателя	Кол-во	Средняя стоимость	Общая сумма , (руб.)
1	2	3	4	5
244	приобретение основных средств	1	9 900,00	9 900,00
244	приобретение продуктов питания		1 103 780,54	1 103 780,54
244	чистящие и моющие средства		107 550,00	107 550,00
244	Хоз.товары	1	30 168,00	30 168,00
	Итого:			1 251 398,54