

Руководитель учреждения МБДОУ д/с №26

И.В. Черныш

(подпись) (расшифровка подписи) _____ 2023 г.



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

От « _____ » _____ 2023 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Управление образования администрации муниципального образования Кавазский район

Муниципальное дошкольное образовательное учреждение детский сад №26 станицы Казанская муниципального образования Кавазский район (МБДОУ) д/с №26

Учреждение:

Единица измерения: руб.

Копы	
Дата	
по Сводному реестру	925
глава по БК	
по Сводному реестру	
ИНН	2364000890
КПП	231301001
по ОКЕИ	383


Раздел 1. Поступления и выплаты


Наименование показателя	Сумма					за пределами планового периода	
	Код по бюджетной классификации РФ	Код по Аналитический код	На 2023 г. текущий финансовый год	На 2024 г. первый год планового периода	На 2025 г. второй год планового периода		
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	360329,58			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000			17465958,06	16217958,06	16217958,06	0,00
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:							
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		14643108,50	14371108,50	14371108,50	0,00
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		13253600,00	13051600,00	13051600,00	
платные образовательные услуги	1220	130		70000,00			
доходы от поступления родительской платы	1230	130		1319508,50	1319508,50	1319508,50	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1240	130					
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		2822849,56	1846849,56	1846849,56	
в том числе: целевые субсидии	1410	150		2812849,56	1846849,56	1846849,56	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150					
спонсорские поступления	1430	150		10000,00	0,00	0,00	0,00
прочие доходы, всего	1500	180					
в том числе:							
доходы от реализации материальных запасов	1600	440					
доходы от операций с активами, всего	1900						
прочие поступления, всего	1980	x					
из 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	5 360 839,24	4 264 758,06	4 264 758,06	
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	2 426 841,28	0,00	0,00	
1.3.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310		2 426 841,28	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	2 933 997,96	4 264 758,06	4 264 758,06	
	в том числе:						
1.4.1.	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	X	902 955,50	2 546 400,00	2 546 400,00	
	в том числе:						
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	X	902 955,50	2 546 400,00	2 546 400,00	
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	1 251 425,60	398 849,56	398 849,56	

1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	X	1 251 425,60	398 849,56	398 849,56
	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	779 616,86	1 319 508,50	1 319 508,50
	в том числе:					
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	X	779 616,86	1 319 508,50	1 319 508,50
	из них 10.1:	26451.1				
1.4.5.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	X			
2.	Итого по контрактам, планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	X	2 933 997,96	4 264 758,06	4 264 758,06
	в том числе по году начала закупки:	26510				
3.	Итого по договорам, планиваемым 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) Н.В. Головешченко
(расшифровка подписи)

Руководитель отдела закупок

(подпись) Д.В. Шеенко
(расшифровка подписи)

Ответственные исполнители:

(подпись) А.Г. Онищенко
(расшифровка подписи)

(подпись) И.А. Дудка
(расшифровка подписи)

(подпись) Е.И. Захарова
(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								8 026 975,60
Итого:	x		x	x	x	x	x	8026975,6

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								614440,00
Обеспечение осуществления доплат педагогическим работникам муниципальных дошкольных образовательных учреждений								443 932,00
Итого:	x		x	x	x	x	x	1058372,0

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								26 900,00
Итого:	х		х	х	х	х	х	26900,0

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	600,00 Р
пособие за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя				
Итого:	х	х	х	600,00 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				70 000,00
Итого:	х	х	х	70 000,00

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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
Итого:	х	х	х	0

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 %	8 026 975,60	1 765 812,30
Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ		
по ставке 2,9%	8 026 975,60	232 782,30
по ставке 0,2 %	8 026 975,60	16 054,00
Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования РФ		
по ставке 5,1 %	8 026 975,60	409 375,80
Итого:		2 424 024,40

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	614440,00	185 560,00
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	443 932,00	134 068,00
Итого:		319 628,00

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 %	26 900,00	5 894,2
Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ		
по ставке 2,9%	26 900,00	780,1
по ставке 0,2 %	26 900,00	53,8
Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования РФ		
по ставке 5,1 %	26 900,00	1 371,9
Итого:		8 100,00

2. Расчет (обоснование) расходов на социальные и иные выплаты населению (строка 220)**Код видов расходов****Источник финансового обеспечения**

Код видов расходов	Наименование показателя	Размер одной выплаты, (руб.)	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5
	Итого:	х	х	

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			207 969,00
	Земельный налог			58 812,00
	Налог на ЗОС			160,00
	Возврат в доход бюджета			262 768,94
	Итого:			529 709,94

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			138,46
	Итого:			138,46

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	16 040,00
244	Междугороднее соединение	1			6,12
244	Интернет (штук)	1	12,00	1 583,30	36 000,00
	Итого:	x	x	x	55 006,12

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения внебюджетные средства

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	Интернет (штук)	1	12,00	833,33	10 000,00
	Итого:	x	x	x	10 000,00

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	69 475,16	8,35		580 117,55
247	Газоснабжение	28 546,96	7,36		210 105,59
247	Горячее водоснабжение				
244	Холодное водоснабжение	1 782,98	39,26		69 999,79
244	Водоотведение	0,00	60,27		
244	Вывоз ЖБО	0,00	316,16		
244	ТБО	63,70	723,33		46 075,95
	Итого:				906 298,88

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				250,00
247	Газоснабжение				500,00
247	Горячее водоснабжение				
244	Холодное водоснабжение				250,00
244	Водоотведение				
244	Вывоз ЖБО				
	Итого:				1 000,00

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	52,80	66 000,00
244	тех.обслуживание газового оборудования	2 333,30	4,71	11 000,00
244	исследование почвы	10 000,00		10 000,00
244	проверка средств измерения	15 000,00		15 000,00
244	ремонтные работы	0,00		0,00
	Итого:			102 000,00

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			55 000,00
244	Техническое обслуживание кнопок тревожной сигнализации, техническое обслуживание систем видеонаблюдения			23 838,36
	Итого:			78 838,36

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	0,00	1,00	10 000,00
	Итого:			10 000,00

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	20 000,00
244	мед.осмотр сотрудников	1	109 000,00
244	сопровождение сайта	1	25 000,00
244	страхование котельной, расчет ЗОС, контур	1	10 400,00
	Итого:		164 400,00

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
407	строительство ДОУ на 150 мест в ст. Казанской (предпроектные работы, разработка ПСД)		820 000,00
244	оплата лицензированной охраны		384 000,00
244	Техническое обслуживание кнопок тревожной сигнализации, техническое обслуживание систем видеонаблюдения		27 331,20
	Итого:		411 331,20

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		5000,0
244	сметная документация		5000,0
	Итого:		10000,0

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	0,00	0,00
244	приобретение продуктов питания	1	1 306 354,00	1 306 354,00
244	приобретение мягкого инвентаря		0,00	0,00
244	прочие мат.затраты		0,00	0,00
	Итого:			1 306 354,00

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	Улучшение эффективности энергосбережения			4 680,00
244	наказы избирателей		50 000,00	50 000,00
	Итого:			54 680,00

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения внебюджетные средства****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		47 419,80	47 419,80
244	приобретение продуктов питания		1 133 944,63	1 133 944,63
244	чистящие и моющие средства		242 366,25	242 366,25
244	Хоз.товары		17 200,00	17 200,00
	Итого:			1 440 930,68