



Утверждено  
 И.В. Черныш  
 (расшифровка подписи)  
 2024 г.

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

От « 29 » декабря 2023 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия  
 уполномоченного

Управление образования администрации муниципального образования Кавказский район

Дата

по Сводному реестру  
 глава по БК

925

по Сводному реестру

ИНН 23-0400890  
 КПП 231301001

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад №26 станицы Кавказская муниципального образования Кавказский район (МБДОУ) д/с №26

по ОКЕИ

383

**Раздел 1. Поступления и выплаты**

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации РФ	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
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	360329,58			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	2491680,88			
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>			<b>2028541,70</b>	<b>16329058,06</b>	<b>16329058,06</b>	<b>0,00</b>
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:							
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		15331434,59	14482208,50	14482208,50	0,00
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета субъекта РФ, бюджетно-правового образования, созданного учреждения	1210	130		14012863,94	13162700,00	13162700,00	
платные образовательные услуги	1220	130		96934,00	1000,00		
доходы от поступления родительской платы	1230	130		1218168,00	1318508,50	1319508,50	
прочие поступления	1240	130		3468,65			
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		4933980,11	1846849,56	1846849,56	
в том числе: целевые субсидии	1410	150		4930294,11	1846849,56	1846849,56	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150					
спонсорские поступления	1430	150		23686,00	0,00	0,00	
прочие доходы, всего	1500	180					0,00
в том числе:							
доходы от реализации материальных запасов	1600	440					
доходы от операций с активами, всего	1900						
прочие поступления, всего	1980	x					
иных							



## 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								8 474 478,71
<b>Итого:</b>	х		х	х	х	х	х	<b>8474478,7</b>

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								616558,89
Обеспечение осуществления доплат педагогическим работникам муниципальных дошкольных образовательных учреждений								465 577,66
<b>Итого:</b>	х		х	х	х	х	х	<b>1082136,6</b>



**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								37 262,28
<b>Итого:</b>	x		x	x	x	x	x	<b>37262,3</b>

**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 □
пособие за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя				
<b>Итого:</b>	x	x	x	<b>0,00 □</b>

**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				201 542,84
<b>Итого:</b>	x	x	x	<b>201 542,84</b>

**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				0
<b>Итого:</b>	x	x	x	<b>0</b>

**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 %	8 474 478,71	1 865 599,04
Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ		
по ставке 2,9%	8 474 478,71	245 759,88
по ставке 0,2 %	8 474 478,71	16 948,96
Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования РФ		
по ставке 5,1 %	8 474 478,71	432 198,41
<b>Итого:</b>		<b>2 560 506,29</b>

**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	616558,89	186 067,39
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	465 577,66	140 500,77
<b>Итого:</b>		<b>326 568,16</b>

**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 %	37 262,28	8 197,73
Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ		
по ставке 2,9%	37 262,28	1 080,61
по ставке 0,2 %	37 262,28	74,52
Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования РФ		
по ставке 5,1 %	37 262,28	1 900,38
<b>Итого:</b>		<b>11 253,24</b>

**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
	<b>Итого:</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	

**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			206 221,00
	Земельный налог			58 813,00
	Налог на ЗОС			140,91
	Возврат в доход бюджета			262 768,94
	<b>Итого:</b>			<b>527 943,85</b>

**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			59,29
	<b>Итого:</b>			<b>59,29</b>



**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	30,64
244	Междугороднее соединение	1			1 238,00
244	Интернет (штук)	1	12,00	1 583,30	38 500,00
	<b>Итого:</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>42 728,64</b>

**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
	<b>Итого:</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>10 000,00</b>

**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	69 112,39	8,35		577 088,44
247	Газоснабжение	25 080,94	7,36		184 595,70
247	Горячее водоснабжение				0,00
244	Холодное водоснабжение	1 228,04	39,26		48 212,77
244	Водоотведение	0,00	60,27		0,00
244	Вывоз ЖБО	0,00	316,16		0,00
244	ТБО	63,70	723,33		46 075,95
	<b>Итого:</b>				<b>855 972,86</b>

**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				109,75
247	Газоснабжение				279,84
244	Холодное водоснабжение				
244	Водоотведение				109,75
244	Вывоз ЖБО				
	<b>Итого:</b>				<b>499,34</b>

**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	36,64	45 798,10
244	тех. обслуживание газового оборудования	2 333,30	3,86	9 018,16
244	исследование почвы	24 179,32		24 179,32
244	проверка средств измерения	6 786,00		6 786,00
244	ремонтные работы	1 700,00		1 700,00
244	гидравлические испытания	20 000,00		20 000,00
244	ремонт системы водоснабжения	16 514,08		16 514,08
244	ремонт системы пожарной сигнализации	17 602,07		17 602,07
	<b>Итого:</b>			<b>141 597,73</b>

**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			91 897,00
244	Осуществление муниципальными учреждениями текущего ремонта			348 259,20
244	Техническое обслуживание кнопок тревожной сигнализации, техническое обслуживание систем видеонаблюдения			23 838,36
<b>Итого:</b>				<b>463 994,56</b>

**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	
<b>Итого:</b>				<b>0,00</b>

**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	21 015,09
244	мед осмотр сотрудников	1	51 572,62
244	сопровождение сайта	1	24 960,00
244	страхование котельной, расчет ЗОС, контур	1	9 100,00
244	обучение (тепловое, газовое, электрохозяйство)	1	11 560,00
<b>Итого:</b>			<b>118 207,71</b>

**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)		297 327,75
244	оплата лицензированной охраны		384 000,00
244	Техническое обслуживание кнопок тревожной сигнализации, техническое обслуживание систем видеонаблюдения		27 331,20
<b>Итого:</b>			<b>411 331,20</b>

**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		11155,54
244	сметная документация		
<b>Итого:</b>			<b>11155,5</b>



**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	50 831,84	50 831,84
244	приобретение продуктов питания	1	1 198 452,53	1 198 452,53
244	приобретение мягкого инвентаря		13 300,00	13 300,00
244	прочие мат.затраты		0,00	0,00
244	приобретение лакокрасочных материалов		4 945,00	4 945,00
	<b>Итого:</b>			<b>1 267 529,37</b>

**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
	<b>Итого:</b>			<b>54 680,00</b>

**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		22 777,00	22 777,00
244	приобретение продуктов питания		1 132 956,08	1 132 956,08
244	чистящие и моющие средства		83 443,61	83 443,61
244	Хоз.товары		26 347,50	26 347,50
	<b>Итого:</b>			<b>1 265 524,19</b>