

Приложение к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018г. № 186н

УТВЕРЖДАЮ
Заведующий МБДОУ «Детский сад с. Яковлевка»

(подпись)



«09» января 2024 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 2024 г.
(на 2024г. и плановый период 2025 и 2026 годов¹)**

на «01» января 2024 г.

	КОДЫ
Форма по КФД	
Дата	01.01.2024 г.
по ОКПО	36168790
Код по реестру участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса	63392622
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	6404003826
Код причины постановки на учет (КПП)	640401001
Наименование органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя: Управление образования администрации Базарно-Карабулакского муниципального района	
Глава по БК	231
Адрес фактического местонахождения государственного бюджетного учреждения 412613, Саратовская область, Базарно-Карабулакский район, с. Яковлевка, ул. Вольская, д.1	
по ОКТМО	63606495
Единица измерения: руб.	
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты(дс Яковлевка)							
Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации [i]	Аналитический код [ii]	Сумма			
				на 2024 г. текущий финансовый год	на 2025 г. первый год планового периода	на 2026 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года [iii]	1	x	x	11 428,11			
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	2	x	x				
Доходы, всего:	1000			4 567 400,00	4 675 800,00	4 725 800,00	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		4 512 500,00	4 620 900,00	4 670 900,00	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		4 512 500,00	4 620 900,00	4 670 900,00	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150					
прочие доходы, всего	1500	180		54 900,00	54 900,00	54 900,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1510	180		54 900,00	54 900,00	54 900,00	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180					
доходы от операций с активами, всего	1900			-	-	-	
в том числе:							
прочие поступления, всего [iv]	1980	x		-	-	-	
из них:							
доходы от оказания платных работ (услуг), всего	1981	510					x
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет							
Расходы, всего	2000	x		4 578 828,11	4 675 800,00	4 725 800,00	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		3 655 000,00	3 655 000,00	3 655 000,00	x
в том числе:							
заработная плата	2110	111	211	2 807 200,00	2 807 200,00	2 807 200,00	x
прочие выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	2120	112	266				x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					x
начисления на выплаты по оплате труда	2140	119	213	847 800,00	847 800,00	847 800,00	x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		-	-	-	x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					x
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321					x

социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					x	
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850			12 000,00	12 000,00	12 000,00	x
из них:								
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291		12 000,00	12 000,00	12 000,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291					x
уплата иных платежей		853	292					
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	295					x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x						x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда причиненного в результате	2520	831						x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего [v]	2600	x			911 828,11	1 008 800,00	1 058 800,00	
в том числе:								
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241						
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242						
пользование сетью-интернет		244	221					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта муниципального имущества	2630	243						
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640				911 828,11	1 008 800,00	1 058 800,00	
из них:								
услуги связи		244	221					
транспортные услуги		244	222					
коммунальные услуги		247	223		491 800,00	550 200,00	550 200,00	
работы, услуги по содержанию имущества		244	225		43 300,00	43 300,00	43 300,00	
прочие работы и услуги		244	226		25 800,00	25 800,00	25 800,00	
увеличение стоимости основных средств		244	310					
увеличение стоимости материальных запасов, в том числе:		244	340		350 928,11	389 500,00	439 500,00	
увеличение стоимости продуктов питания		244	342		339 328,11	377 900,00	427 900,00	
увеличение стоимости горюче-смазочных материалов		244	343					
увеличение стоимости строительного материала		244	344					
увеличение стоимости мягкого инвентаря		244	345		1 700,00	1 700,00	1 700,00	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	346		9 900,00	9 900,00	9 900,00	
капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, всего	2650	400						
в том числе:								
приобретение объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2651	406						
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2652	407						
Выплаты, уменьшающие доход, всего [vi]	3000	100						x
в том числе:								
налог на прибыль ⁸	3010							x
налог на добавленную стоимость ⁸	3020							x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030							x
Прочие выплаты, всего [vii]	4000	x						x
из них:								
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610						x

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			
				на 2024 г. (текущий финансовый год)	на 2025 г. (первый год планового периода)	на 2026 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 ^[1]	26000	x	911 828,11	1 008 800,00	1 058 800,00	
1.1.1.	в том числе: закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	242					
1.1.2.	закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	243					
1.1.3.	прочую закупку товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	244		420 028,11	458 600,00	508 600,00	
1.1.4.	закупку энергетических ресурсов	247		491 800,00	550 200,00	550 200,00	
1.1.5.	приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения	323					
1.2.	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения нормы 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" ^[2]	26100					
1.2.1.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения нормы Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ^[2]	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 ^[2]	26300	x				
1.4.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ^[3]	26400	x	911 828,11	1 008 800,00	1 058 800,00	
1.4.1.	в том числе:						
	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	x	545 500,00	603 900,00	603 900,00	
1.4.1.1.	в том числе:						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x	545 500,00	603 900,00	603 900,00	
1.4.1.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ^[4]	26412	x				
1.4.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса	26420	x	54 900,00	54 900,00	54 900,00	
1.4.2.1.	в том числе:						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x	54 900,00	54 900,00	54 900,00	
1.4.2.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ^[4]	26422	x				
1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ^[5]	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 ^[4]	26442	x				
1.4.5.	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	311 428,11	350 000,00	400 000,00	
1.4.5.1.	в том числе:						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x	311 428,11	350 000,00	400 000,00	
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 ^[6]	26500	x	911 828,11	1 008 800,00	1 058 800,00	
	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 учреждения

Исполнитель

СОГЛАСОВАНО

Руководитель МУ "ЦО УО БК МР"

09.01

2024г.

Быкова Д.И.

Кухаренкова С.А.
Трущев А.И.
Быкова Д.И.

Приложение №2 к Требованиям к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018г. № 186н

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад с.Яковлевка Базарно-Карабулакского муниципального района
Саратовской области"**

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 2110)

Код видов расходов 111 - Фонд оплаты труда учреждений

Источник финансового обеспечения (муниципального) задания из бюджета субъекта РФ

Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Источник финансирования	Зарботная плата (тарификация на 01.01.2024г.) за месяц, руб.	Доведение до МРОТ	Оплата труда всего за 1 месяц (гр4+гр5)	Объем финансирования на 2024 год, руб. (гр.6 x 12 мес)
1	2	3	4	5	6	7
1	Административно-управленческий, воспитательный персонал	областной бюджет	129 544,50	19 355,50	148 900,00	1 786 800,00
Итого областной бюджет						
2	Вспомогательный персонал	местный бюджет	58 223,00	26 810,33	85 033,33	1 020 400,00
Итого местный бюджет						
Итого						
						2 807 200,00

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

Код видов расходов **119 - Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений**

Источник финансового обеспечения **Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта РФ**

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов (областной бюджет), руб.	Размер базы для начисления страховых взносов, (муниц. бюджет), руб.	Сумма взноса (обл.б.), руб.	Сумма взноса (муниц.б.), руб.
1	2	3	4	5	6
1.1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего в том числе:		x		
	по ставке 22,0%	1 786 800,00	1 020 400,00	393 096,00	224 488,00
1.2	по ставке 10,0%				
1.3	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков				
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего в том числе:				
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	1 786 800,00	1 020 400,00	51 817,20	29 591,60
2.2	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%				
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	1 786 800,00	1 020 400,00	3 573,60	2 040,80
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %*				
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %*				
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	1 786 800,00	1 020 400,00	91 126,80	52 071,01
	Итого:			539 613,60	308 191,41

* 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, № 52, ст. 5592; 2015, № 31, ст. 7233).

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

2.1. Расчет (обоснование) расходов на уплату налога на имущество

Код видов расходов **851 - уплата налога на имущество организаций и земельного налога**

Источник финансового обеспечения **Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания из бюджета субъекта РФ, местного бюджета**

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)(местный бюджет)	
1	2	3	4	5	
1	Налог на имущество	545 454,54	2,2		12 000,00
	Итого:		x		12 000,00

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

Код видов расходов **244 - Прочая закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных муниципальных нужд**

Источник финансового обеспечения **Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания из бюджета субъекта РФ, местного бюджета**

3.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (областной бюджет)(гр. 3 x гр. 4 x гр.5)	Сумма, руб. (местный бюджет) (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6	7
1	Услуги связи	1	12			
	Итого:	x	x			

3.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Код видов расходов **244 - Прочая закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных муниципальных нужд**

Источник финансового обеспечения **Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания из бюджета субъекта РФ, местного бюджета**

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (местный бюджет) (гр. 3 x гр. 4 x 1000)
1	2	3	4	5	6
1	Электроэнергия	18,54	10,70		198 400,00
2	Газоснабжение	34,52	8,5		293 400,00
3	Водоснабжение, водоотведение				
	Итого:	x	x	x	491 800,00

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

Код видов расходов **244 - Прочая закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных муниципальных нужд**

Источник финансового обеспечения **Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания из бюджета субъекта РФ**

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.(областной бюджет)	Стоимость работ (услуг), руб.(местный бюджет)
1	2	3	4	5	6
1	Оснащение и укрепление материально-технической базы образовательных организаций			25 000,00	
2	Вывоз ТКО	1			1 000,00
3	Периодическая проверка вентиляционных каналов, дымоходов, обход и осмотр трассы, техническое обслуживание котла	1			6 000,00
4	Выполнение работ по т/о систем ОПС	1			1 300,00
5	Пров. эксп.-тех.обслужив. объект. обор. и мониторинг пожарной обстановки	1			8 000,00
6	Прочее	1			2 000,00
	Итого:	x	x	25 000,00	18 300,00

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

Источник финансового обеспечения: Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного

(муниципального) задания из бюджета субъекта РФ, местный бюджет

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб. (областной бюджет)	Стоимость работ (услуг), руб. (местный бюджет)
1	2	3	4	5	6
1	Охрана объекта	1			1 400,00
2	Санитарно-эпидемиологические услуги	1			4 200,00
3	Антивирус, цифровая электронная подпись	1			2 000,00
4	Периодический медицинский осмотр	1			16 700,00
5	Прочее	1			1 500,00
Итого:			x	-	25 800,00

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

Источник финансового обеспечения: Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного

(муниципального) задания из бюджета субъекта РФ

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (областной бюджет)	Сумма, руб. (местный бюджет)
1	2	3	4	5	6
1	Питание	25		20 700,00	
2	Питание (софинансирование)				7 200,00
3	Игрушки, медикаменты	25	385	9 900,00	
4	Мягкий инвентарь			1 700,00	
Итого:			x	32 300,00	7 200,00

Заведующий

Руководитель МУ "ЦО УО БК МР"

С.А. Кулахметова

Д.И. Быкова

Расчеты (обоснования) норматива по субвенции из областного бюджета МБОУ "Детский сад с. Яковлевка Базарно-Карабулакского муниципального района Саратовской области"

№ п/п	Наименование показателя	Ед. измерения	До 3-х лет	Разновозрастные группы для детей 2-х возрастов (от 3-х до 7 лет)	Всего за год	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	Количество единиц оказания муниципальной услуги (выполнения работы)	чел.	10	15	25				
2	Нормативы финансового обеспечения на одного воспитанника дошкольного возраста в муниципальном образовательном учреждении (по общеразвивающей направленности и при 9 часовом нахождении воспитанника в день)	руб.	52902	52902					
3	Объем финансового обеспечения выполнения муниципального задания	руб.	529020	793530	1322550	330637,5	330637,5	330637,5	330637,5

Заведующий

С.А. Кулахметова

Руководитель МУ "ЦО УО БК МР"

Д.И. Быкова