

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)

Кулахметова С.А.



«28» декабря 2024 г.

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

на «28» декабря 2024 г.

Наименование муниципального учреждения:

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад с. Яковлевка Базарно-Карабулакского муниципального района Саратовской области»

Код по реестру участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)

Код причины постановки на учет (КПП)

Наименование органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя:

Управление образования администрации Базарно-Карабулакского муниципального района

Адрес фактического местонахождения государственного бюджетного учреждения

412613, Саратовская область, Базарно-Карабулакский район, с. Яковлевка, ул. Вольская, д.1

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по КФД	
Дата	28.12.2024 г.
по ОКПО	36168790
	63392622
	6404003826
	640401001
Глава по БК	231
по ОКТМО	63606495
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты(дс Яковлевка)							
Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	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	1	x	x	11 428,11			
Остаток средств на конец текущего финансового года	2	x	x	-	-	-	
Доходы, всего:	1000			5 647 571,04	4 675 800,00	4 725 800,00	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:							
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		5 541 505,04	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		5 249 024,72	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:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150					
прочие доходы, всего	1500	180		106 066,00	54 900,00	54 900,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1510	180		106 066,00	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	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		5 658 999,15	4 675 800,00	4 725 800,00	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		4 641 705,56	3 655 000,00	3 655 000,00	x
в том числе:							
заработная плата	2110	111	211	3 483 710,42	2 807 200,00	2 807 200,00	x
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	2120	111	266	17 221,29			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	1 140 773,85	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		7 923,71	12 000,00	12 000,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	7 922,00	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
Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах		853	292	1,71			
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 расходов на закупку товаров, работ, услуг, всего[v]	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего[v]	2600	x		1 009 369,88	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			1 009 369,88	1 008 800,00	1 058 800,00	
из них:							
услуги связи		244	221				
транспортные услуги		244	222				
коммунальные услуги	-	247	223	440 605,43	550 200,00	550 200,00	
работы, услуги по содержанию имущества		244	225	62 084,57	43 300,00	43 300,00	
прочие работы и услуги		244	226	87 105,45	25 800,00	25 800,00	
увеличение стоимости основных средств		244	310	25 000,00			
увеличение стоимости материальных запасов, в том числе:		244	340	394 574,43	389 500,00	439 500,00	
увеличение стоимости продуктов питания		244	342	382 974,43	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			за пределами планового периода
				на 2024 г. (текущий финансовый год)	на 2025 г. (первый год планового периода)	на 2026 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8

1	<u>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего</u> ^[1]	26000	x	1 009 369,88	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		568 764,45	458 600,00	508 600,00	
1.1.4.	закупку энергетических ресурсов	247		440 605,43	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" ^[1]	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 ¹²	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 ^[1]	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 ¹³	26400	x	1 009 369,88	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	599 395,45	603 900,00	603 900,00	
1.4.1.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x	599 395,45	603 900,00	603 900,00	-
1.4.1.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ^[1]	26412	x				
1.4.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса	26420	x	106 066,00	54 900,00	54 900,00	-
1.4.2.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x	106 066,00	54 900,00	54 900,00	-
1.4.2.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x				
1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ^[v]	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 ¹⁴	26442	x				
1.4.5.	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	303 908,43	350 000,00	400 000,00	-
1.4.5.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x	303 908,43	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 ^[1]	26500	x	1 009 369,88	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"

28.12.2024г.

Быкова Д.И.

Сухометов С.А.
Стуцнев А.А.
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**

Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного

Источник финансового обеспечения (муниципального) задания из бюджета субъекта РФ

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Источник финансирования	Заработная плата (тарификация на 01.10.2024г.) 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	194 112,38	14 564,00	208 676,38	2 504 116,54
Итого областной бюджет						2 504 116,54
2	Вспомогательный персонал	местный бюджет	58 661,12	22 971,70	81 632,82	979 593,88
Итого местный бюджет						979 593,88
Итого						3 483 710,42

1.2. Расчеты (обоснования) иных выплат работникам

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		8		17 221,29
	Итого:	x	x	x	17 221,29

1.3. 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

Источники 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	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего		x		
1.1	в том числе: по ставке 30,0%	2 504 116,54	979 593,88	817 945,92	315 860,51
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего				
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	2 504 116,54	979 593,88	5 008,23	1 959,19
	Итого:			822 954,15	317 819,70

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

Источники 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 начисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)(местный бюджет)
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество		2,2	7 922,00
	Итого:		x	7 922,00

2.2. Расчет (обоснование) расходов на уплату прочих расходов

Код видов расходов 853 - уплата иных платежей

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество требований	Сумма, руб (местный бюджет)
1	2	3	4
1	Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах		1,71
	Итого:		1,71

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

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

Источники 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 247 - закупка энергетических ресурсов

Источники 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		10,70		161 464,18
2	Газоснабжение		8,5		279 141,25
3	Водоснабжение, водоотведение				
	Итого:	x	x	x	440 605,43

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	Метрологические работы (УСЛУГИ) по поверке, калибровке (Сигнализаторы загазованности)				3 688,80
2	Вывоз ТКО	1			2 928,57
3	Периодическая проверка вентиляционных каналов, дымоходов, обход и осмотр трассы, техническое обслуживание котла	1			14 997,00
4	Выполнение работ по т/о систем ОПС	1			8 875,20
5	Пров экоп.-тех. обслужив. объект. обор. и мониторинг пожарной обстановки	1			27 500,00
6	Установка и настройка комплекса тревожной сигнализации	1			7 095,00
	Итого:	x	x	-	62 084,57

3.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих 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, 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	Охранные услуги	1			3 566,92
2	Санитарно-эпидемиологические услуги	1			27 152,80
3	Размещение сообщения №22403676 в ЕФРСФДЮЛ	1			969,48
4	Периодический медицинский осмотр	1			52 794,00
5	Инструктаж для пользователей бытового газового оборудования	1			622,25
	Итого:	x	x	-	87 105,45

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

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	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб. (областной бюджет)	Сумма, руб. (местный бюджет)
1	2	3	4	5	6
1	Мойка, водонагреватель			25 000,00	
2	Питание			11 655,00	
3	Питание (многодетные)	-		67 411,00	
4	Питание (приносящий доход деят.)				303 908,43
5	Игрушки			9 600,00	
6	Медикаменты			300,00	
7	Мягкий инвентарь			1 700,00	
	Итого:	x	x	115 666,00	303 908,43

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.	12	17	29				
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.	53942	53942					
3	Объем финансового обеспечения выполнения муниципального задания	руб.	647304	917014	1564318	391079,5	391079,5	391079,5	391079,5

Заведующий



С.А. Кулахметова

Руководитель МУ "ЦО УО БК МР"

Д.И. Быкова