

Утверждаю

Начальник управления образования администрации муниципального образования Кореновский район

(подпись)

С.М.Батор  
(расшифровка подписи)

29 сентября 2023 г.

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

на 29 сентября 2023 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Администрация муниципального образования Кореновский район

Учреждение

Муниципальное дошкольное образовательное бюджетное учреждение детский сад № 25 муниципального образования Кореновский район

Единица измерения: руб.

Дата 29.09.2023

по Сводному реестру главы по БК 03300640 925

по Сводному реестру ИНН 2335062884 КПП 233501001

по ОКЕИ 383

**Раздел I. Поступления и выплаты**

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Код по разделу	Сумма			за пределами планового периода
				на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. первый плановый год	на 2025 г. второй плановый год	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года <sup>4</sup>	0001	x	x	311 795,03			
Остаток средств на конец текущего финансового года <sup>5</sup>	0002	x	x	0,00			
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>			<b>13 871 522,32</b>	<b>11 792 933,13</b>	<b>11 702 933,13</b>	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120	121	32 336,69	31 533,13	31 533,13	-
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	131	12 589 412,71	10 593 400,00	10 593 400,00	-
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		11 362 412,71	9 366 400,00	9 366 400,00	-
в том числе: средства муниципального бюджета				5 240 612,71	4 579 300,00	4 579 300,00	
средства, поступающие из субъектов РФ				6 121 800,00	4 787 100,00	4 787 100,00	
доходы от приносящей доход деятельности, всего	1230	130		1 227 000,00	1 227 000,00	1 227 000,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
прочие доходы, всего	1500	150		1 249 772,92	1 168 000,00	1 078 000,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1510	150	151	1 249 772,92	1 168 000,00	1 078 000,00	
<b>Расходы, всего:</b>	<b>2000</b>	<b>x</b>		<b>14 162 446,35</b>	<b>11 792 933,13</b>	<b>11 702 933,13</b>	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		8 687 233,08	7 015 200,00	6 925 200,00	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111	266	6 527 300,00	5 319 000,00	5 319 000,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	226	102 121,02	90 000,00		x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	1 997 812,06	1 606 200,00	1 606 200,00	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	1 997 812,06	1 606 200,00	1 606 200,00	x
на иные выплаты работникам	2142	119					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		-	-	-	x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320		-	-	-	x

выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340						x
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки проектов в области науки, культуры и искусства	2230	350						x
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360						x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	x		104 300,00	89 650,00	89 650,00	x
из них:								
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291		96 925,46	89 650,00	89 650,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291		7 140,00			x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	291		234,54			x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x			-	-	-	x
из них:								
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2410	810						x
взносы в международные организации	2420	862						x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2430	863						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 деятельности учреждения	2520	831						x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего <sup>7</sup>	2600	x	x		5 370 913,27	4 688 083,13	4 688 083,13	-
в том числе:								
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241						
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242						
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243						
прочую закупку товаров, работ и услуг,	2640	244	244		4 468 461,11	3 918 783,13	3 918 783,13	
прочую закупку товаров, работ и услуг,	2640	247	247		902 452,16	769 300,00	769 300,00	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400			-	-	-	-
в том числе:								
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2651	406						
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2652	407						
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего<sup>8</sup></b>	<b>3000</b>	<b>100</b>			<b>20 871,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>x</b>
в том числе: налог на прибыль <sup>8</sup>	3010				20 871,00			x
налог на добавленную стоимость <sup>8</sup>	3020							x
прочие налоги, уменьшающие доход <sup>8</sup>	3030							x
<b>Прочие выплаты, всего<sup>9</sup></b>	<b>4000</b>	<b>x</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>x</b>
из них: возврат в бюджет средств субсидии	4010	610						x

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг<sup>10</sup>

на 29 сентября 2023 г.

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	код по бюджетной классификации Российской Федерации	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	
<b>1</b>	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего<sup>11</sup></b>	<b>26000</b>	<b>х</b>		<b>5 370 913,27</b>	<b>4 688 083,13</b>	<b>4 688 083,13</b>	
1.1.	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» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 14, ст. 1652; 2018, № 32, ст. 5104) (далее — Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»	26100	х					
1.2.	соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>12</sup>	26200	х					
1.3.	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>13</sup>	26300	х					
1.4.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>13</sup>	26400	х		5 370 913,27	4 688 083,13	4 688 083,13	
1.4.1.	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х		4 057 330,37	3 429 550,00	3 429 550,00	
1.4.1.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х		4 057 330,37	3 429 550,00	3 429 550,00	
1.4.1.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26412	х					
1.4.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в том числе:	26420	х		69 651,90	-	-	-
1.4.2.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х		69 651,90			
1.4.2.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26422	х					
1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <sup>15</sup>	26430	х		-	-	-	-
1.4.4.	за счет средств обязательного медицинского страхования, в том числе:	26440	х		-	-	-	-
1.4.4.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	х					
1.4.4.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26442	х					
1.4.5.	за счет прочих источников финансового обеспечения, в том числе:	26450	х		1 243 931,00	1 258 533,13	1 258 533,13	
1.4.5.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	х					
1.4.5.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х		1 243 931,00	1 258 533,13	1 258 533,13	
2.	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки <sup>16</sup>	26500	х		4 126 982,27	3 429 550,00	3 429 550,00	-
	в том числе по году начала закупки:	26510			4 126 982,27	3 429 550,00	3 429 550,00	-
3.	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	х		1 243 931,00	1 258 533,13	1 258 533,13	
	в том числе по году начала закупки:	26610			1 243 931,00	1 258 533,13	1 258 533,13	

Исполняющий обязанности заведующего МДОБУ детский сад № 25

Главный бухгалтер МКУ "ЦБ УО и К"

Исполнитель  
4-13-61

СОГЛАСОВАНО  
Начальник финансового управления администрации  
муниципального образования Кореновский район  
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

А.Н.Черненко

(подпись)

(расшифровка подписи)



**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения  
МДОБУ детский сад № 25 муниципального образования Кореновский район  
29 сентября 2023 г.**

**1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)**

Код видов расходов 111

субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение, целевые субсидии, за счет прочих источников финансового обеспечения

**Источник финансового обеспечения**

**1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда**

№ п/п	Должность, группа должностей	становленности единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб. всего	в том числе:			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3×гр. 4× (1+гр. 8/100))
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера		
1	2	3	4	5	6	7	8	10
	Административно-управленческий персонал	1	44 508,60	33 206,88	8 301,72	3 000,00		534 103,20
	Педагогический персонал	8,75	31 456,92	9 124,00	2 281,00	20 051,92		3 302 976,80
	Учебно-вспомогательный и младший обслуживающий персонал	15	15 279,00	5 993,00		9 286,00		2 750 220,00
	<b>Итого:</b>	<b>х</b>			<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>6 587 300,00</b>

### 1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. гр. 3×гр. 4×гр.5
1	2	3	4	5	6
	Итого:	x	x	x	

### 1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. гр. 3×гр. 4×гр.5
1	2	3	4	5	6
	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет	1	12	50	
	Итого:	x	x	x	0,00

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

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	1 457 653,46
1.1.	в том числе: по ставке 22,0 %	6 587 300,00	1 457 653,46
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	x	204 206,30
2.1.	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	6 587 300,00	191 031,70
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 %	6 587 300,00	13 174,60
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 %)	6 587 300,00	335 952,30
	Итого:	x	1 997 812,06

\* Указываются страховые тарифы, дифференцированные 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, № 51, ст. 7233).

2. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов

112, 321, 323

субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение, целевые субсидии, за счет прочих источников финансового обеспечения

Источник финансового обеспечения

финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3×гр. 4)
1	2	3	4	5
	компенсация коммунальных услуг пед. работникам, проживающим в сельской местности			102 121,02
	Итого:	x	x	102 121,02

Код видов расходов

851, 852, 853

субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение, целевые субсидии, за счет прочих источников финансового обеспечения

Источник финансового обеспечения

финансового обеспечения

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3×гр. 4/100)
1	2	3	4	5
1	Земельный налог			40 738,00
2	Налог на имущество			56 187,46
3	Налог на транспорт			1 140,00
3	Налог по экологии			234,54
4	госпошлина			6 000,00
4	пени			
5	прочие			
	Итого:		x	104 300,00

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение, целевые субсидии, за счет прочих источников финансового обеспечения

Источник финансового обеспечения

финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3×гр. 4)
1	2	3	4	5
	Итого:	x	x	

5. Расчет (обоснование) прочих расходов

(кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов

112

субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение, целевые субсидии, за счет прочих источников финансового обеспечения

Источник финансового обеспечения

финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3×гр. 4)
1	2	3	4	5
	Возмещение сотрудникам за прохождение медосмотра			0
	Итого:	x	x	0

Код видов расходов

244, 243

субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение, целевые субсидии, за счет прочих источников

Источник финансового обеспечения финансового обеспечения

## 6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4×гр.5)
1	2	3	4	5	6
1	Доступ сети интернет				27 000,00
2	основная связь				4 987,65
	Итого:	х	х	х	31 987,65

## 6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4)
1	2	3	4	5
	Итого:			

## 6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4×гр. 5×гр. 6)
1	2	4	5	6	6
1	поставка теплоэнергии				607 237,68
2	поставка электроэнергии				295 214,48
3	водоснабжение и водоотведение				264 581,77
4	вывоз ТКО				58 500,00
	Итого:	х	х	х	1 225 533,93

## 6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	4	5	6
	Итого:	х	х	х

**6.5. Расчет расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества**

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость
				работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	ТО системы видеонаблюдения			24 000,00
2	предрейсовый ТО автомобиля			19 140,00
3	Дератизация			7 012,20
4	Эксплуатация прибора учета			11 800,00
5	услуги по вывозу отходов			58 050,00
6	испытание пож гидрантов			8 490,00
7	прочие			20 123,87
8	гидропромывка			28 872,71
9	Лабораторно-измер работы			7 000,00
10	поверка прибора учета тепловой энергии			7 300,00
	Итого:	х	х	191 788,78

**6.6. Расчет расходов на оплату прочих работ, услуг**

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Медосмотр сотрудников		93 709,33
2	санминимум		6 477,77
3	Охрана объекта		1 080 000,00
4	Охрана МВД		29 562,91
5	услуги по вакцинации		19 950,00
6	услуги в области информационных технологий		6 000,00
7	оплата платных услуг		61 000,00
8	услуги по обучению		7 197,00
9	поддержка сайта		4 000,00
10	услуги по подготовке статотчета для ФНС		7 400,00
11	услуги СОУТ		3 850,00
12	прочие услуги		37 466,60
13	разработка программы энергосбережения		34 000,00
14	услуги по автострахованию		7 067,76
15	подготовка тех планов		19 651,90
16	монтаж тревожной сигнализации		50 000,00
17	программ обеспеч VipNet и сертификат		13 773,33
	Итого:	х	1 481 106,60

**6.7. Расчет расходов на приобретение основных средств, материальных запасов**

п/п	Наименование расходов	ч Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3)
	1	3	4
1	продукты питания		2 138 390,20
2	приобрет стир порошка		43 377,88
3	приобрет игрового оборудования		108 356,67
4	приобретение светильников		22 400,00
5	приобретение бензина		109 120,00
6	приобретение стройматериалов		18 048,00
7	прочие		803,56
	Итого:	х х	2 440 496,31