

Приложение

к Порядку составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений городского округа Навашинский Нижегородской области, утвержденным Постановлением Администрации городского округа Навашинский Нижегородской области от 12 декабря 2019г. №1288

Утверждаю

Начальник управления

(подпись должностного лица)

Управление образования Администрации городского округа Навашинский

(подпись)

Н.Н. Герасимов

(подпись)

" 25 " декабря 20 23 г.



План финансово-хозяйственной деятельности на 20 23 г.
(на 20 23 г. и плановый период 20 24 и 20 25 годов)

от " 25 " декабря 20 23 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Управление образования Администрации городского округа Навашинский

Учреждение Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад комбинированного вида №8 "Ласточка"

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	25.12.2023
по Сводному реестру глава по БК	223D0152 074
по Сводному реестру ИНН	223D0172
КПП	5223003692
по ОКЕИ	522301001
	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	2 164 021,88			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	36 095 375,46	35 892 542,00	35 892 542,00	
Доходы, всего:	1000						
в том числе:	1100	120					
доходы от собственности, всего	1110						
в том числе:							

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма				за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		35 947 657,46	35 835 342,00	35 835 342,00		
в том числе:								
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		31 816 700,00	31 706 700,00	31 706 700,00		
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:								
прочие доходы от сумм принудительного изъятия	1310	140						
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		147 718,00	57 200,00	57 200,00		
в том числе:								
целевые субсидии	1410	150		147 718,00	57 200,00	57 200,00		
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150						
прочие доходы, всего	1500	180						
в том числе:								
доходы от операций с активами, всего	1900							
в том числе:								
прочие поступления, всего	1980	x						
из них:								
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					x	
Расходы, всего	2000	x		38 259 397,34	35 892 542,00	35 892 542,00		
в том числе:								
на выплаты персоналу, всего	2100	x		28 428 264,79	27 275 800,00	27 275 800,00	x	
в том числе:								
оплата труда	2110	111		21 905 300,00	20 977 000,00	20 977 000,00	x	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112					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		6 522 964,79	6 298 800,00	6 298 800,00	x	
в том числе:								
на выплаты по оплате труда	2141	119		6 522 964,79	6 298 800,00	6 298 800,00	x	
на иные выплаты работникам	2142	119					x	

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
	2	3	4	5	6	7	8
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					x
расходы на выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания, зависящие от размера денежного довольствия	2160	133					x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2170	134					x
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2180	139					x
в том числе:							
на оплату труда стажеров	2181	139					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
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340					x
на упрямление 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
иные выплаты населению	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		2 315,46	0,00	0,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851					x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852					x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853		2 315,46			x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:							
гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613					x
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623					x
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634					x
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	810					x
взносы в международные организации	2450	862					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2460	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	2600	x		9 828 817,09	8 616 742,00	8 616 742,00	x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
	2	3	4	5	6	7	8
I							
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243		0,00	0,00	0,00	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		6 845 177,03	6 043 101,94	6 043 101,94	
из них:							
закупка энергетических ресурсов, всего	2641	247		2 983 640,06	2 573 640,06	2 573 640,06	
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					
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100					x
в том числе:							
налог на прибыль	3010						x
налог на добавленную стоимость	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход	3030						x
Прочие выплаты, всего	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	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <10.1.>	Сумма				за пределами планового периода
					на 20 23 г. (текущий финансовый год)	на 20 24 г. (первый год планового периода)	на 20 25 г. (второй год планового периода)		
1	2	3	4		5	6	7	8	
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	x		9 827 917,09	8 616 742,00	8 616 742,00		
	в том числе:								
1.1	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" (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" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 30, ст. 4571; 2018, № 32, ст. 5135) (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ)	26100	x						
1.2	по контрактам (договорам), планируемым 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						
1.3.1	в том числе:	26310	x						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310.1	x						
1.3.2	из них <10.1.>:	26320	x						
	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ								
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400	x		9 827 917,09	8 616 742,00	8 616 742,00		
1.4.1	в том числе:								
	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x		4 984 000,00	4 430 900,00	4 430 900,00		
1.4.1.1	в том числе:	26411	x						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ								
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412	x		4 984 000,00	4 430 900,00	4 430 900,00		
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x		147 718,00	57 200,00	57 200,00		
1.4.2.1	в том числе:	26421	x						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421.1	x		147 718,00	57 200,00	57 200,00		
1.4.2.2	из них <10.1.>:	26422	x						
	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ								
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	x						

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <10.1>	Сумма			
					на 20 23 г. (текущий финансовый год)	на 20 24 г. (первый год планового периода)	на 20 25 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.4.4	из них <10.1>: за счет средств обязательного медицинского страхования	26430.1 26440	x 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	26442	x					
1.4.5	за счет прочих источников финансирования	26450	x		4 128 642,00	4 128 642,00		
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x		4 128 642,00	4 128 642,00		
1.4.5.2	из них <10.1>: в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26451.1 26452	x x					
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки в том числе по году начала закупки:	26500 26510	x		9 827 917,09 9 827 917,09	8 616 742,00 8 616 742,00		
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки в том числе по году начала закупки:	26600 26610	x					

Руководитель учреждения (уполномоченное лицо учреждения) _____ Т.В.Малкина (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ Л.А.Ботова (подпись) (фамилия, инициалы) 5 64 66 (расшифровка подписи) (номер телефона)

" 25 " декабрь 20 23 г.

СОГЛАСОВАНО

начальник планово-экономического отдела _____ (наименование должности уполномоченного лица отраслевого органа)

Е.И.Демина (подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " декабрь 20 23 г.

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности МБДОУ детского сада комбинированного вида №8 "Ласточка" на 2023 год
от 25.12.2023

1. Расчеты (обоснования) по доходам

Остаток средств на начало текущего финансового года - 2 164 021,88 руб.

1.1 Доходы от субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

КБК 130 аналитический код 131

227 воспитанников * 81276,0 руб. (норматив) * 90% + 1793600,0 руб. (ФОТ с начислением рук. и прочего персонала) + 10089800,0 руб. (общехозяйственные затраты) = 28 488 100,0 руб.

12 воспитанников * 198659,0 руб. (норматив) * 90% + 216400,0 руб. (ФОТ с начислением рук. и прочего персонала) + 756700,0 руб. (общехозяйственные затраты) + 210000,0

руб. (доп. пед. работникам) = 3 328 600,0 руб.

1.2 Доходы в виде целевых субсидий

КБК 150 аналитический код 152

на финансовое обеспечение осуществления пристра и ухода за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также за детьми с туберкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования

1,666 воспитанник(ср. год) * 34326 руб. (норматив) = 57200,0 руб.

резервный фонд Администрации городского округа Навашинский (мобилизованные) - 40518,0 руб.

средства из фонда на поддержку территорий - 50000,0 руб.

1.3 Доходы от поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности

родительская плата - 2114,00 руб. x 180 дет. x 75% x 12мес. = 3424680,00 руб.

родительская плата - 1057,0 руб. x 74 дет. x 75% x 12мес. = 703962,0 руб

компенсация затрат - 2315,46 руб.

2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов

111,119

2.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	всего	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб. в том числе:				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	доплаты не входящие в круг должностных	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	руководители	2	39 575,00	23 856,00	0,00	0,00	15 719,00			949 800,00
2	руководители	2	33 133,33	21 206,00	0,00	0,00	11 927,33			795 200,00
3	педагогические работники	24,05	38 474,36	14 563,00	0,00	0,00	23 911,36			11 103 700,00
4	помощники воспитателей	13,8	16 789,25	4 799,00	1 439,70	0,00	10 550,55			2 780 300,00
5	административно-хозяйственный персонал	3	16 500,00	4 862,00	0,00	0,00	11 638,00			594 000,00
6	административно-хозяйственный персонал	27	16 407,72	5 503,00	504,18	0,00	10 400,54			5 316 100,00
Итого:			71,85	x	x	0,00	x	x	x	21 539 100,00

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	х	4 738 602,00
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	21 539 100,00	4 738 602,00
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	х	667 712,10
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	21 539 100,00	624 633,90
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%	21 539 100,00	43 078,20
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%)	21 539 100,00	1 098 512,69
	Итого:	х	6 522 964,79

1.5. Расчеты (обоснования) социальных пособий и компенсаций персоналу в денежной форме

№ 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 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности	25	2	7324,0	366200,00
	Итого:	х	х	х	366200,00

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

Код видов расходов **853**

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
1	излишне выплаченных средств по листку нетрудоспособности			2315,46
	Итого:		х	2315,46

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг и закупку энергетических ресурсов

Код видов расходов **244,247**

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 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Абонентская плата за номер	4	12	702,08	33 700,00
2	Услуги интернет	4	12	3150,00	37 800,00
	Итого:	х	х	х	71 500,00

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 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	4	5	6	6
1	теплоэнергия, Гкал	551,000	2577,26		1 630 070,26
2	электроэнергия, кВтч	115000,000	10,03		1 353 569,80
				Итого:	2 983 640,06
3	водоснабжение, м.куб.	6479,000	16,93		109 689,47
4	водоотведение, м.куб.	5193,000	54,65		283 797,45
5	вывоз ТКО, м.куб.	168,463	721,24		121 502,30
				Итого:	514 989,22
	Итого:	x	x	x	3 498 629,28

6.5. Расчет (обоснование) 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	техническое обслуживание пожарной сигнализации	здание МБДОУ Детский сад №8 "Ласточка" по адресу: ул.1 Мая, д.1,2,3	12	47 400,00
2	техническое обслуживание тревожной кнопки		12	23 400,00
3	дератизация		16	54 993,72
4	техническое обслуживание узла учета тепл.энергии		12	49 500,00
5	техническое обслуживание "мониторинг-стрелец"		12	90 000,00
6	тех.обслуживание очистки воды		4	45 472,00
7	противопожарные мероприятия		2	25 000,00
8	поверка средств измерений		3	20 000,00
9	заправка картриджей		6	25 000,00
10	поверка и ремонт счетчиков		2	50 000,00
11	замер сопротивления изоляции и заправка картриджей(внеб)		2	40 000,00
	Итого:	x	x	470 765,72

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	тревожная кнопка	1	64 605,00
2	медицинский осмотр(обр процесс)	2	207 000,00
3	Изготовление ЭЦП	1	6000,00
4	Обучение персонала по электробезопасности, пожарной безоп., мед	2	20000,00
5	Аттестация проф.гигиенической подготовки	1	50000,00
6	хим анализ песка и стаффилоккока	2	50000,00
7	Экологический отчет	1	5000,00
8	Услуга по вызову охраны	1	91000,00
9	установка домофонов(иные цели)	1	50000,00
	Итого:	x	543 605,00

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	1	2	3	4
1	игровое оборудование,шт (обр процесс)	20	5000,0	100000,00
2	учебные пособия, шт (обр процесс)	87	717,2	62400,00
3	приобретение холодильника,шт	1	40000,0	40000,00
	Итого:		x	202400,00
4	продукты питания, кг (род. плата)	14500	282,1	4090700,00
5	продукты питания, кг(иные цели)	198	288,2	57072,00
6	продукты питания, кг(иные цели,мобилизованные)	154	263,1	40 518,00
	Итого:		x	4188290,00
7	строительные материалы, шт	250	252,0	63000,00
8	строительные материалы, шт(род. плата)	60	1833,3	110000,00
	Итого:		x	173000,00
9	канцелярские принадлежности,шт (обр процесс)	300	212,7	63805,00
10	учебные пособия,шт (обр процесс)	30	873,2	26195,00
11	хозяйственные расходы,шт	158	312,2	49320,00
12	запчасти для системы водоочистки и пожарной сигнализации,шт	4	6670,0	26680,00
13	конфорки для эл.плиты,шт	8	4250,0	34000,00
14	хозяйственные расходы,шт(род.пл)	1500	245,3	367942,00
15	канцелярские принадлежности,шт(род.пл)	600	145,9	87557,09

16	хозяйственные расходы,шт(иные цели)	125	1,0	128,00
	Итого:		x	655627,09
17	подарки первоклассникам	50	500,0	25000,00
	Итого:		x	25000,00
	Итого:		x	5244317,09