

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

Заместитель начальника

(подпись)

Управление образования Администрации

городского округа Навашинский

(наименование структурного органа (учреждения))

Н.А. Савельева

(подпись) (расшифровка подписи)

10 " _____ " июля 20 24 г.



План финансово-хозяйственной деятельности на 20 24 г.
(на 20 24 г. и плановый период 20 25 и 20 26 годов)

от " 10 " _____ июля 20 24 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	10.07.2024
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			
				на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	1 193 783,82			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	45 115 096,30	40 770 472,50	40 770 472,50	
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			
				на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
	2	3	4	5	6	7	8
I							
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		43 995 518,30	40 724 472,50	40 724 472,50	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		3 595 972,50	37 128 500,00	37 128 500,00	
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		1 119 578,00	46 000,00	46 000,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150		1 119 578,00	46 000,00	46 000,00	
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		46 308 880,12	40 770 472,50	40 770 472,50	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		35 493 900,00	32 040 800,00	32 040 800,00	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111		27 288 900,00	24 636 800,00	24 636 800,00	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		8 205 000,00	7 404 000,00	7 404 000,00	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119		8 205 000,00	7 404 000,00	7 404 000,00	x
на иные выплаты работникам	2142	119					x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			
				на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
	2	3	4	5	6	7	8
I							
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 премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки просветов в области науки, культуры и искусства	2230	350					x
иные выплаты населению	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		18 049,80	0,00	0,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		10 104,00			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		7 945,80			x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:							
гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613					x
гранты, предоставляемые автономным учреждениям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	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		10 796 930,32	8 729 672,50	8 729 672,50	x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			
				на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
	2	3	4	5	6	7	8
1							
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного имущества (муниципального) имущества	2630	243		0,00	0,00	0,00	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		7 687 903,06	5 785 645,24	5 785 645,24	
из них:							
закупка энергетических ресурсов, всего	2641	247		3 109 027,26	2 944 027,26	2 944 027,26	
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			
					на 20 24 г. (текущий финансовый год)	на 20 25 г. (первый год планового периода)	на 20 26 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	26000	x		10 796 930,32	8 729 672,50	8 729 672,50	
1.1	в том числе: 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: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310	x					
1.3.2	из них <10.1>: в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26310.1	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	26400	x		10 796 930,32	8 729 672,50	8 729 672,50	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x		5 735 887,86	5 087 700,00	5 087 700,00	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x		5 735 887,86	5 087 700,00	5 087 700,00	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412	x					
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x		1 119 578,00	46 000,00	46 000,00	
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x		1 119 578,00	46 000,00	46 000,00	
1.4.2.2	из них <10.1>: в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26421.1	x					
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			за пределами планового периода
					на 20 24 г. (текущий финансовый год)	на 20 25 г. (первый год планового периода)	на 20 26 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4		5	6	7	8
	из них <10.1>:	26430.1	x					
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x					
	в том числе:							
1.4.4.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x					
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26442	x		3 941 464,46	3 595 972,50	3 595 972,50	
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x					
	в том числе:							
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x		3 941 464,46	3 595 972,50	3 595 972,50	
	из них <10.1>:	26451.1	x					
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 в том числе по году начала закупки:	26500	x		10 796 930,32	8 729 672,50	8 729 672,50	
		26510			10 796 930,32	8 729 672,50	8 729 672,50	
3	Итого по договорам, планиваемым 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	x					
		26610						

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

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

" 10 " _____ ИЮЛЯ _____ 20 24 г.

СОГЛАСОВАНО

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

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

" 10 " _____ ИЮЛЯ _____ 20 24 г.

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности МБДОУ детский сад комбинированного вида №8 "Ласточка" на 2024 год от 10.07.2024 г

1. Расчеты (обоснования) по доходам

Остаток средств на начало текущего финансового года - 1193783,82 руб.

1.1 Доходы от субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

КБК 130 аналитический код 131

221 воспитанников* 95393,0 руб. (норматив)*92%+1777100,0 руб.(ФОУ с начислением руков. и прочего персонала)+11725600,0 руб.(общехозяйственные затраты)+3263100,0 руб.(доп. средства на зп педагогических работников)=36161100,0 руб.

12 воспитанников*233914,0 руб. (норматив)*92%+861100,0 руб.(ФОТ с начислением руков. и прочего персонала)+787000,0 руб.(общехозяйственные затраты)=4230500,0 руб.

1.2 Доходы в виде целевых субсидий

КБК 150 аналитический код 152

на финансовое обеспечение осуществления примотра 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

1,5 воспитанник*36797 руб.(норматив)=56000,0 руб.

обеспечение безопасности и укрепление антитеррористической защищенности объектов образования -1063578,0 руб.

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

родительская плата - 2251,00 руб. x 145 дет. x 12мес. = 2937555,00 руб.

родительская плата - 1125,50 руб. x 65 дет. x 12мес = 658417,50 руб

компенсация затрат - 7945,8 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.				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(областной)	2	52 370,83	25 000,00	0,00	0,00	27 370,83			1 256 900,00
2	руководители(местный)	2	37 000,00	22 222,00	0,00	0,00	14 778,00			888 000,00
3	педагогические работники(областной)	22,3	56 628,18	20 328,58	0,00	0,00	36 299,60			15 153 700,00
4	помощники воспитателей(областной)	12,65	21 843,87	5 095,00	0,00	1 508,70	15 240,17			3 315 900,00
5	административно-хозяйственный персонал(областной)	3	21 150,00	5 095,00	0,00	0,00	16 055,00			761 400,00
6	административно-хозяйственный персонал(местный)	24,5	19 704,08	5 832,00	436,71	0,00	13 435,37			5 793 000,00
	Итого:	66,45	30 481,21	x	x	1 508,70	x	x	x	27 168 900,00

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	5 977 158,00
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	27 168 900,00	5 977 158,00
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	x	842 235,90
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	27 168 900,00	787 898,10
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%	27 168 900,00	54 337,80
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%)	27 168 900,00	1 385 606,10
	Итого:	x	8 205 000,00

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	2400,0	120000,00
	Итого:	x	x	x	120000,00

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

Код видов расходов 851,853

№ 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	налог на имущество	459290	2,2	10104,00
2	возмещение по листку нетрудоспособности, в связи с излишней уплатой			7945,80
	Итого:		x	18049,80

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(местный)	4	12	437,71	21 010,00
2	Услуги интернет(местный)	4	12	825,00	39 600,00
	Итого:	x	x	x	60 610,00

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		1 705 627,26
2	электроэнергия, кВтч	115000,000	10,03		1 403 400,00
Итого:					3 109 027,26
3	водоснабжение, м.куб.	6479,000	16,93		79 997,47
4	водоотведение, м.куб.	5193,000	54,65		289 946,17
5	вывоз ТКО, м.куб.	125,411	721,24		90 451,66
Итого:					460 395,30
Итого:		x	x	x	3 569 422,56

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	57 076,60
4	техническое обслуживание узла учета тепл.энергии		12	54 450,00
5	техническое обслуживание "мониторинг-стрелец"		12	103 500,00
6	тех.обслуживание очистки воды		4	45 472,00
7	противопожарные мероприятия		8	55 000,00
8	поверка средств измерений		1	15 000,00
9	заправка картриджей		6	20 000,00
Итого:			x	421 298,60

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	155 476,80
2	медицинский осмотр(обр процесс)	1	171 000,00
3	медицинский осмотр	1	84 002,04
4	Изготовление ЭЦП	1	6 000,00
5	Обучение персонала по электробезопасности, пожарной безоп., антитеррору	2	20 000,00
6	Аттестация проф.гигиенической подготовки	1	40 000,00
7	Производственный контроль	1	69 896,00
8	Экологический отчет	1	4 000,00
9	Анализ стаффилоккок	1	5 000,00
Итого:		x	555 374,84
10	монтаж видеонаблюдения, (иные цели)	1	496 450,38
11	монтаж речевого отовещения, (иные цели)	1	531 789,00
Итого:		x	1 028 239,38
Всего:		x	1 583 614,22

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)	120	5000,0	600 000,00
2	учебные пособия, шт (обр процесс)	450	403,1	181 400,00
3	холодильник, мясорубка и т.д.	1	30000,0	30 000,00
Итого:			x	811 400,00
4	продукты питания, кг (род. плата)	14500	239,5	3 472 441,96
5	продукты питания, кг(дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	184	293,5	54 000,00
Итого:			x	3 526 441,96
6	строительные материалы, шт(род. плата)	250	600,0	150 000,00
7	строительные материалы, шт	70	571,4	40 000,00
Итого:			x	190 000,00
8	канцелярские принадлежности,шт (обр процесс)	500	301,8	150 900,00
9	хозяйственные расходы,шт(род.пл)	1500	166,7	250 000,00
10	канцелярские принадлежности,шт(род.пл)	600	115,0	69 022,50

11	хозяйственные расходы,шт(дети-инвалиды и опекаемые, иные цели)	20	100,0	2 000,00
12	канцелярские принадлежности,шт	50	237,6	11 881,86
13	комфорки для плит, комплектующие	5	8000,00	40 000,00
14	хозяйственные расходы,шт	100	455,0	45 500,00
15	электролампы, светильники,шт	75	200,00	15 000,00
	Итого:		x	584 304,36
16	приобретение материалов для видеонаблюдения,шт(иные цели)	10	2510,86	25 108,62
17	приобретение материалов для речевого оповещения,шт(иные цели)	10	1023,00	10 230,00
	Итого:		x	35 338,62
18	подарки первоклассникам,шт	50	290,0	14 500,00
	Итого:		x	14 500,00
	Итого:		x	5 161 984,94