

Приложение

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

(в ред. Приказов Минфина России от 07.02.2020 № 17н, от 02.04.2021 № 53н, от 03.09.2021 № 121н, от 08.06.2022 № 92н, от 25.08.2022 № 128н)

РАССМОТРЕНО:

Наблюдательным советом  
 № 1 от 29.02.2024 г.  
 Председатель наблюдательного совета  
 Ю.С. Коваленко  
 (подпись) эцифровка подли



План финансово-хозяйственной деятельности на 1 января 2024 г.  
 (на 20 24 г. и плановый период 20 25 и 20 26 годов<sup>1</sup>)

от " 29 " февраля 20 24 г.<sup>2</sup>

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя Управление образования МО Кавказский район

Учреждение МАДОУ ЦРР - д/с № 18 г. Кропоткин МО Кавказский район

Единица измерения: руб.

Коды	Дата
	29.02.2024
	по Сводному реестру
	глава по БК
	по Сводному реестру
	ИНН
	2313016059
	КПП
	231301001
	по ОКЕИ
	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>3</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	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 <sup>5</sup>	0001	x	x	19938,84			
Остаток средств на конец текущего финансового года <sup>5</sup>	0002	x	x				
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>			<b>46792205,60</b>	<b>45558200,00</b>	<b>46073200,00</b>	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
<b>в том числе:</b>							
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	131	41774261,16	43998200,00	44513200,00	
<b>в том числе:</b>							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	37144200,00	39298200,00	39713200,00	

доходы от выполнения работ, оказания услуг	1220	130	131	4630061,16	4700000,00	4800000,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140	141				
в том числе:							
1310	140						
1400	150			5017944,44	1560000,00	1560000,00	
			155	60000,00	60000,00	60000,00	
			152	4957944,44	1500000,00	1500000,00	
1410	150						
1420	150		152				
1500	180						
в том числе:							
1900							
в том числе:							
1980	x						
1981	510						x
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>	<b>x</b>		<b>46812144,44</b>	<b>45558200,00</b>	<b>46073200,00</b>	
в том числе:							
2100	x			33053000	33852000	33852000	x
в том числе:							
2110	111		211	25318857,49	26000000	26000000	x
2120	111		266	80000			x
2130	113						x
2140	119		213	7654142,51	7852000	7852000	x
в том числе:							
2141	119		213	7654143,51	7852000	7852000	x
2142	119						x
2150	131						x
2160	133						x
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 проектов в области науки, культуры и искусства	2230	350							X
иные выплаты населению	2240	360							X
<b>Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего</b>	<b>2300</b>	<b>850</b>				<b>630500,00</b>	<b>600500,00</b>	<b>600500,00</b>	<b>X</b>
из них:									
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291			630000,00	600000,00	600000,00	X
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291			500,00	500,00	500,00	X
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	295						X
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	X							X
из них:									
гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613							
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623							
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634							
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	810							
взносы в международные организации	2450	862							
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2460	863							
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							
<b>расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего</b> <sup>7</sup>	<b>2600</b>	<b>X</b>				<b>13128644,44</b>	<b>11105700,00</b>	<b>11620700,00</b>	<b>X</b>
в том числе:									
закупку научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	2610	241							
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243							

прочую закупку товаров, работ и услуг в том числе:	2640	244	11063644,44	9045700,00	9560700,00
<i>услуги связи</i>					
<i>коммунальные услуги</i>	2641		53000,00	53000,00	53000,00
<i>работы и услуги по содержанию имущества</i>	2642		420000,00	420000,00	420000,00
<i>прочие работы и услуги</i>	2643		503618,36	500000,00	500000,00
<i>увеличение стоимости основных средств</i>	2645		1733326,08	1800000,00	1800000,00
<i>увеличение стоимости продуктов питания</i>	2646		250000,00	300000,00	300000,00
<i>закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем</i>	2647		8103700,00	5972700,00	6487700,00
<b>закупку энергетических ресурсов</b>	2650	246			
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2660	247	2065000,00	2060000,00	2060000,00
в том числе:	2700	400			
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406			
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407			
специальные расходы	2800	880			
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего</b> <sup>8</sup>	<b>3000</b>	<b>100</b>			
в том числе:					
налог на прибыль <sup>8</sup>	3010				X
налог на добавленную стоимость <sup>8</sup>	3020				X
прочие налоги, уменьшающие доход <sup>8</sup>	3030				X
<b>Прочие выплаты, всего</b> <sup>9</sup>	<b>4000</b>	<b>X</b>			
из них:					
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610			X

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>10.1</sup>	Уникальный код <sup>10.2</sup>	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	4.1	4.2	5	6	7	8
1	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего<sup>11</sup></b>	26000	x			13128644,44	11105700,00	11620700,00	
	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) <sup>12</sup>	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 <sup>12</sup>	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 <sup>13</sup>	26300	x			2538000,00			
1.3.1	в том числе:	26310	x						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ			x					
	из них <sup>10.1</sup> :	26310.1							
	из них <sup>10.2</sup> :	26310.2							
1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320	x			2538000,00			
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	x			10590644,44	11105700,00	11620700,00	
1.4.1	в том числе:	26410	x			5037700,00	8000000,00	8000000,00	
	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания								
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x						
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26412	x			5037700,00	8000000,00	8000000,00	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x			1257944,44			
1.4.2.1	в том числе:	26421	x						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ								
	из них <sup>10.1</sup> :	26321.1							
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26422	x			1257944,44			
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <sup>15</sup>	26430	x						
	из них <sup>10.1</sup> :	26430.1							
	из них <sup>10.2</sup> :	26430.2							

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации 10.1	Уникальный код 10.2	Сумма			
						на 20__ г. (текущий финансовый год)	на 20__ г. (первый год планового периода)	на 20__ г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	4.2	5	6	7	8
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 14	26442	x						
1.4.5	за счет прочих источников финансирования	26450	x			4295000,00	3105700,00	3620700,00	
	в том числе:								
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x						
	из них 10.1:	26451.1							
	из них 10.2:	26451.2							
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x			4295000,00	3105700,00	3105700,00	
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						
		26510							
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	x						
		26610							

Руководитель учреждения  
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий  
(должность)

Г.В. Волкова  
(расшифровка подписи)

гл. бухгалтер  
(должность)

Е.И. Шишкина  
(фамилия, инициалы)

7-73-93  
(телефон)

Исполнитель

" 29 " февраля 20 24 г.

# Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения.

## Расчет (обоснование) выплат персоналу (строка 210)

### 1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда (вид расходов 211)

Должность (группа должностей)	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда (руб.) (гр.2х гр.3 х гр.7 х гр.8)		
		Всего	в том числе:						
			по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания*</b>									
расходы на оплату труда									22170084,49
<b>Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 ст.78.1 бюджетного кодекса РФ</b>									
платы пед работникам ДОУ									1152073,00
Стимулирование отд. категорий									1689700,00
<b>Восполнения от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и приносящей доход деятельности</b>									
расходы на оплату труда									307000,00
<b>Итого:</b>	x		x	x	x	x	x		<b>25318857,49</b>

### 2. Расчет (обоснование) прочих выплат персоналу (вид расходов 266)

Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат на год на одного работника	Размер выплаты (пособия)	Сумма, (руб.) (гр. 2 х гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
<b>Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания</b>				
Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня) за счет работодателя, выходное пособие по увольнению				80000,00
<b>Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 ст.78.1 бюджетного кодекса РФ</b>				
<b>Восполнения от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и приносящей доход деятельности</b>				

**В. Расчет (обоснование) начислений на выплаты по оплате труда (вид расходов 213)**

Наименование расходов	Размер базы для начисления страховых взносов,	Сумма, руб.
1	2	3
<b>Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания</b>		
Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ		
по ставке 22,0 %	22170084,49	4877418,59
Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ		
по ставке 2,9%	22170084,49	642932,45
по ставке 0,2 %	22170084,49	44340,17
Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования РФ		
по ставке 5,1 %	22170084,49	1138224,30
<b>Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 ст.78.1 бюджетного кодекса РФ</b>		
Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ		
по ставке 22,0 %	2841773,00	625190,06
Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ		
по ставке 2,9%	2841773,00	82411,42
по ставке 0,2 %	2841773,00	5683,55
Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования РФ		
по ставке 5,1 %	2841773,00	144941,98
<b>Истощения от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и приносящей доход деятельности</b>		
Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ		
по ставке 22,0 %	307000,00	67540,00
Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ		
по ставке 2,9%	307000,00	8903,00
по ставке 0,2 %	307000,00	614,00
Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования РФ		
по ставке 5,1 %	307000,00	15943,00
<b>Итого:</b>	<b>х</b>	<b>7654142,51</b>



**Расчет (обоснование) расходов на социальные и иные выплаты населению (строка 220)**

Код идов расходов	Наименование показателя	Размер одной выплаты, (руб.)	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5
<b>Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания</b>				
<b>Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 ст.78.1 бюджетного кодекса РФ</b>				
<b>Иступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и приносящей доход деятельности</b>				
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	

**Расчет (обоснование) прочих расходов (строка 250) КОСГУ 290**

Код идов расходов	Наименование показателя	Налоговая база, (руб.)	Ставка налога, %	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5
<b>Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания</b>				
851	Налог на имущество			400000,00
572	Земельный налог			230000,00
853	Штрафы			
853	Налог на ЗОС			500,00
	Прочие выплаты (расшифровать)	x	x	
	Прочие выплаты (расшифровать)	x	x	
<b>Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 ст.78.1 бюджетного кодекса РФ</b>				
	Налог на имущество			
	Земельный налог			
	Транспортный налог			
	Налог на ЗОС			
	Прочие выплаты (расшифровать)	x	x	
	Прочие выплаты (расшифровать)	x	x	
<b>Иступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и приносящей доход деятельности</b>				
	Налог на имущество			
	Земельный налог			
	Транспортный налог			
	Налог на ЗОС			
	Прочие выплаты (Пени, штрафы)	x	x	
	Прочие выплаты (расшифровать)	x	x	
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>630500,00</b>

## 4.1. Расчет (обоснование) расходов на услуги связи

Код видов расходов	Наименование показателя	Кол-во номеров	Кол-во платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5	6
<b>1.Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания</b>					
244	Абонентская плата за номер				10760,00
244	Повременная оплата междугородних и местных телефонных соединений				
244	Интернет				42240,00
<b>2.Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 ст.78.1 бюджетного кодекса РФ</b>					
244	Абонентская плата за номер				
244	Повременная оплата междугородних и местных телефонных соединений				
244	Интернет				
<b>3.Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и приносящей доход деятельности</b>					
244	Абонентская плата за номер				
244	Повременная оплата междугородних и местных телефонных соединений				
244	Интернет				
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>53000,00</b>

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

Код видов расходов	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф, руб.	Индексация, %	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5	6
<b>1.Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания</b>					
247	Электроснабжение				700 000,00
247	Теплоснабжение				1300000,00
244	Газоснабжение				
244	Горячее водоснабжение				50000,00
244	Холодное водоснабжение				135 000,00
244	Водоотведение				145 000,00
244	Вывоз ТКО				140 000,00
<b>2.Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 ст.78.1 бюджетного кодекса РФ</b>					
247	Электроснабжение				
247	Теплоснабжение				
244	Газоснабжение				
244	Горячее водоснабжение				
244	Холодное водоснабжение				
244	Водоотведение				
244	Вывоз ЖБО				
<b>3.Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и приносящей доход деятельности</b>					
247	Электроснабжение				15 000,00
247	Теплоснабжение				
244	Газоснабжение				
244	Горячее водоснабжение				
244	Холодное водоснабжение				
244	Водоотведение				
244	Вывоз ЖБО				
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>2485000,00</b>

Код видов расходов	Наименование показателя	Цена за единицу работ, услуг (руб)	Кол-во работ, услуг	Стоимость работ, услуг (руб.)
1	2	3	4	5
<b>1.Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания</b>				
244	Проведение ремонтных работ, прочие услуги по содержанию имущества			255000,00
244	дератизация и дезинсекция			45000,00
<b>2.Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 ст.78.1 бюджетного кодекса РФ</b>				
244	Мероприятия по пожарной безопасности (обслуживание системы видеонаблюдения, АПС и ОПС, тревожная кнопка, ПАК "Стрелец")			83618,36
<b>3.Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и приносящей доход деятельности</b>				
244	Заправка картриджей, ремонт, проч. услуги по сод. имущества проверка средств измерения, ремонт сант.			120000,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>503618,36</b>

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

Код видов расходов	Наименование показателя	Кол-во договоров	Общая сумма , (руб.)
1	2	3	4
<b>1.Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания</b>			
244	Прочие услуги для уставной деятельности		424000,00
<b>2.Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 ст.78.1 бюджетного кодекса РФ</b>			
244	Оплата лицензированной охраны, проведение антитеррорист мероприятий		1169326,08
<b>3.Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и приносящей доход деятельности</b>			
244	Прочие услуги для уставной деятельности		140000,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>1733326,08</b>

4.5. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств и материальных запасов

Код видов расходов	Наименование показателя	Кол-во	Средняя стоимость	Общая сумма , (руб.)
1	2	3	4	5
<b>1.Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания</b>				
244	приобретение основных средств			200000,00
244	приобретение материальных запасов			713700,00
244	приобретение продуктов питания			3400000,00
<b>2.Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 ст.78.1 бюджетного кодекса РФ</b>				
244	Приобретение энергосберегающих ламп,			5000,00
<b>3.Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и приносящей доход деятельности</b>				
244	приобретение основных средств			50000,00
244	приобретение продуктов питания			3400000,00
244	приобретение материалов			585000,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>8353700,00</b>