

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



Бычкова Н.Е.

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

на «01» января 2024 г.

	КОДЫ
Форма по КФД	
Дата	01.01.2024 г.
Наименование муниципального учреждения: Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад №1 «Теремок» р. п. Базарный Карабулак Саратовской области»	
по ОКПО	36166182
Код по реестру участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса	63392608
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	6404775808
Код причины постановки на учет (КПП)	640401001
Наименование органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя: Управление образования администрации Базарно-Карабулакского муниципального района	
Глава по БК	231
Адрес фактического местонахождения государственного бюджетного учреждения 412602, Саратовская область, Базарно-Карабулакский район, р. п. Базарный Карабулак, ул. Сакко и Ванцетти, д.34	
по ОКТМО	63606151
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ 383

хозяйственной деятельности
государственного (муниципального) учреждения,
утвержденным приказом Министерства финансов
Российской Федерации от 31 августа 2018г. № 186н



Заведующий МБДОУ «Детский сад №1
«Теремок» р. п. Базарный Карабулак»
р.п. Базарный Карабулак
Саратовская область
И.П. (подпись) Бычкова Н.Е.

09.01.2024 г.

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

на «01» января 2024 г.

	КОДЫ
Форма по КФД	
Дата	01.01.2024 г.
Наименование муниципального учреждения: Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад №1 «Теремок» р. п. Базарный Карабулак Саратовской области»	
по ОКПО	36166182
Код по реестру участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса	63392608
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	6404775808
Код причины постановки на учет (КПП)	640401001
Наименование органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя: Управление образования администрации Базарно-Карабулакского муниципального района	
Глава по БК	231
Адрес фактического местонахождения государственного бюджетного учреждения 412602, Саратовская область, Базарно-Карабулакский район, р. п. Базарный Карабулак, ул. Сакко и Ванцетти, д.34	
по ОКТМО	63606151
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ 383

Наименование показателя	Код строки	Классификация Российской Федерации I	Код(III)	на 2024 г.	на 2025 г. первый	на 2026 г. второй	за пределами планового периода
				текущий финансовый год	год планового периода	год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года [iii]	1	x	x	18 913,89			
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	2	x	x				
Доходы, всего:	1000			12 738 300,00	13 452 400,00	13 552 400,00	
в том числе:	1100	120					
доходы от собственности, всего	1110						
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		12 478 300,00	13 192 400,00	13 292 400,00	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		12 478 300,00	13 192 400,00	13 292 400,00	
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:	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150					
прочие доходы, всего	1500	180		260 000,00	260 000,00	260 000,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1510	180		260 000,00	260 000,00	260 000,00	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180					
доходы от операций с активами, всего	1900			-	-	-	
в том числе:							
прочие поступления, всего [iv]	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		12 757 213,89	13 452 400,00	13 552 400,00	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		9 209 800,00	9 209 800,00	9 209 800,00	x
в том числе:							
заработная плата	2110	111	211	7 073 600,00	7 073 600,00	7 073 600,00	x
прочие выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	2120	112	266				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	2 136 200,00	2 136 200,00	2 136 200,00	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		6 100,00	6 100,00	6 100,00	x

из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	6 100,00	6 100,00	6 100,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291				x
уплата иных платежей		853	292				
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 деятельности учреждения	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего [vi]	2600	x		3 541 313,89	4 236 500,00	4 336 500,00	
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			3 541 313,89	4 236 500,00	4 336 500,00	
из них:							
услуги связи		244	221	8 200,00	8 200,00	8 200,00	
транспортные услуги		244	222				
коммунальные услуги		244	223	142 000,00	142 000,00	142 000,00	
коммунальные услуги		247	223	1 529 700,00	2 143 800,00	2 143 800,00	
работы, услуги по содержанию имущества		244	225	153 400,00	153 400,00	153 400,00	
прочие работы и услуги		244	226	52 300,00	52 300,00	52 300,00	
увеличение стоимости основных средств		244	310				
увеличение стоимости материальных запасов, в том числе:		244	340	1 655 713,89	1 736 800,00	1 836 800,00	-
увеличение стоимости продуктов питания		244	342	1 600 713,89	1 681 800,00	1 781 800,00	
увеличение стоимости горюче-смазочных материалов		244	343				
увеличение стоимости строительного материала		244	344				
увеличение стоимости мягкого инвентаря		244	345	8 200,00	8 200,00	8 200,00	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	346	46 800,00	46 800,00	46 800,00	
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 [vii]	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 закупку товаров, работ, услуг

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			
				на 2024 г. (текущий финансовый год)	на 2025 г. (первый плановый период)	на 2026 г. (второй плановый период)	на протяжении планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего^[1]	26000	х	3 541 313,89	4 236 500,00	4 336 500,00	
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.	прямую закупку товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	244		2 011 613,89	2 092 799,00	2 192 799,00	
1.1.4.	закупку энергетических ресурсов	247		1 529 700,00	2 143 800,00	2 143 800,00	
1.1.5.	приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях 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" ^[2]	26100					
1.2.1.	по контрактам (договорам), планируемым и заключенным в соответствующем финансовом году без применения нормы Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ^[2]	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 ^[2]	26300	х				
1.4.	по контрактам (договорам), планируемым и заключенным в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ^[2]	26400	х	3 541 313,89	4 236 500,00	4 336 500,00	-
1.4.1.	в том числе:	26410	х	1 812 400,00	2 426 500,00	2 426 500,00	
1.4.1.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х	1 812 400,00	2 426 500,00	2 426 500,00	-
1.4.1.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ^[2]	26412	х				
1.4.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса	26420	х	260 000,00	260 000,00	260 000,00	-
1.4.2.1.	в том числе:	26421	х	260 000,00	260 000,00	260 000,00	-
1.4.2.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ^[2]	26422	х				
1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ^[3]	26430	х				
1.4.4.	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	х				
1.4.4.1.	в том числе:	26441	х				
1.4.4.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ^[2]	26442	х				
1.4.5.	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х	1 468 913,89	1 550 000,00	1 650 000,00	-
1.4.5.1.	в том числе:	26451	х	1 468 913,89	1 550 000,00	1 650 000,00	-
1.4.5.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х				
2.	Итого по контрактам, планируемым и заключенным в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ^[4]	26500	х	3 541 313,89	4 236 500,00	4 336 500,00	
	в том числе по году начала закупки:	26510					
3.	Итого по договорам, планируемым и заключенным в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	х				
	в том числе по году начала закупки:	26610					



Ивановский № 1 "Терюков"
руководитель МУ "ЦОУОТН МР" области
Ивановский № 1 "Терюков"
руководитель МУ "ЦОУОТН МР" области
 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 общеобразовательное учреждение "Детский сад № 1 "Теремок" р.п. Базарный Карабулак"

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 2110)

Код видов расходов 111 - Фонд оплаты труда учрежденный

Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение муниципального задания (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 01.01.2024г.) 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	361 247,61	42 485,72	403 733,33	4 844 800,00
Итого областной бюджет						4 844 800,00
2	Вспомогательный персонал	местный бюджет	132 536,15	53 197,18	185 733,33	2 228 800,00
	Итого местный бюджет					2 228 800,00
	Итого					7 073 600,00

1.2. 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 взносов (обл. б.), руб.	Сумма взносов (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 22,0%	4 844 800,00	2 228 800,00	1 065 856,00	490 336,00
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				
2.1	в том числе:				
	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	4 844 800,00	2 228 800,00	140 499,20	64 635,20
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%	4 844 800,00	2 228 800,00	9 689,60	4 457,60
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,4%*				
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,5%*				
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	4 844 800,00	2 228 800,00	247 084,80	113 668,80
	Итого:			1 463 129,60	673 097,60

* 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. 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 налогов 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	277 272,73	2,2	6 100,00
	Итого:		x	6 100,00

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

3.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

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**

№ 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	683,33		8 200,00
	Итого:	x	x			8 200,00

3.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

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**
 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	33 869	10,70		362 400,00
2	Тепло	420,105	2,77859		1 167 300,00
3	Водоснабжение, водоотведение	2,5479	55,73		142 000,00
	Итого:	x	x	x	1 671 700,00

3.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату 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**

№ 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	Вывоз ТКО		1		5 200,00
2	Оснащение и укрепление материально-технической базы образовательных организаций	1		119 000,00	
3	Техническое обслуживание узла учета тепловой энергии	1			18 000,00
4	Пров. эсп.-тес. обслуж. объек. обсер. и мониторинг пожарной безопасности	1			8 200,00
5	Прочее	1			3 000,00
	Итого:	x	x	119 000,00	34 400,00

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

№ п/п	Наименование расходов	Объем	Количество работ (слуг)	Стоимость работ (услуг), руб. (областной бюджет)	Стоимость работ (услуг), руб. (местный бюджет)
1	2	3	4	5	6
1	Охрана объекта				
2	Ситогенно-эпидемиологические услуги				4 000,00
3	Аппаратура, цифровая электронная техника				6 100,00
4	Периодический медицинский осмотр				2 200,00
5	Прочее				18 000,00
	Итого:		5		30 300,00

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

Источники финансового обеспечения

Субъекты из финансового обеспечения выполнения государственного

обязательства 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	Питание	110			
2	Питание (софинансирование)			97 300,00	
3	Прочие, медикаменты	110			14 500,00
4	Мягкий инвентарь		383	46 800,00	
	Итого:		5	152 300,00	14 500,00

Заведующий

Руководитель



Handwritten signature in blue ink.

Н.Е. Бычкова

Д.И. Быкова

Расчеты (обоснования) норматива по субвенции из областного бюджета МБОУ "Детский сад № 1 "Теремок" р.п. Базарный Карабулак"

№ п/п	Наименование показателя	Ед. измерения	До 3-х лет	3-х и более лет	Всего за год	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	Количество единиц оказания муниципальной услуги (выполнения работы)	чел.	40	79	119				
2	Нормативы финансового обеспечения на одного воспитанника дошкольного возраста в муниципальном образовательном учреждении (по общеразвивающей направленности и при 10,5 часовом нахождении воспитанника в день)	руб.	52034	39122					
3	Объем финансового обеспечения выполнения муниципального задания	руб.	2081360	3090638	5171998	1292999,5	1292999,5	1292999,5	1292999,5

Заведующий

Н.Е. Бычкова

Руководитель МБОУ "Детский сад № 1 "Теремок" р.п. Базарный Карабулак"

Д.И. Быкова



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)