

Утверждено
Руководителем учреждения МБДОУ д/с №23
Н.И.Белкина
(подпись)
(расшифровка подписи)
2023 г.

Коды

Дата

по Сводному реестру
глава по БК

925

по Сводному реестру
ИНН

2332014508

КПП

231301001

по ОКЕИ

383

План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 г. (на 2023 г. и
плановый период 2024 и 2025 годов)

От «10» апреля 2023 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия
учредителя

Управление образования администрации муниципального образования Кавказский район

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад
общеразвивающего вида №23 станицы Казанская муниципального образования
Кавказский район (МБДОУ) д/с №23

Учреждение:

Единица измерения: руб.

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации	Аналитический код	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
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	464912,00			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000			20878319,56	19374219,56	19374219,56	0,00
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:							
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		17391470,00	16820370,00	16820370,00	0,00
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		15773000,00	15201900,00	15201900,00	
платные образовательные услуги	1220	130					
доходы от поступления родительской платы	1230	130		1618470,00	1618470,00	1618470,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1240	130					
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		3486849,56	2553849,56	2553849,56	
в том числе: целевые субсидии	1410	150		3476849,56	2553849,56	2553849,56	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150					
спонсорские поступления	1430	150		10000,00			
прочие доходы, всего	1500	180					0,00
доходы от реализации материальных запасов	1600	440					
доходы от операций с активами, всего	1900						
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		21343231,56		19374219,56		19374219,56	x
	в том числе:									
	на выплаты персоналу, всего	2100	x		15136808,00		14563708,00		14563708,00	x
	в том числе:									
	оплата труда	2110	111		11524609,20		11109018,60		11109018,60	x
	прочие выплаты персоналу	2120	112		131208,00		119208,00		119208,00	
	иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения,	2130	113		600,00		600,00		600,00	x
	страховые взносы на обязательное страхование на выплаты по оплате труда	2140	119		3480390,80		3334881,40		3334881,40	x
	Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321		34792,00		34792,00		34792,00	
	уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		430725,13		14452,00		14452,00	x
	из них:									
	налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		14292,00		14292,00		14292,00	x
	иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852		0,00		0,00		0,00	x
	уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853		416433,13		160,00		160,00	x
	безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x		0,00		0,00		0,00	x
	из них:									
	гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613		0,00		0,00		0,00	x
	гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623							
	гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634							
	прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x		0,00		0,00		0,00	x
	исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831		0,00		0,00		0,00	x
	расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	x		5740906,43		4761267,56		4761267,56	
	в том числе:									
	закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241		0,00		0,00		0,00	
	закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242		0,00		0,00		0,00	
	закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта муниципального имущества	2630	243		0,00		0,00		0,00	
	прочую закупку товаров, работ т услуг, всего	2640	244		5197592,30		4217267,56		4217267,56	
	прочую закупку товаров, работ т услуг (газ, свет, тепло) всего:	2641	247		543314,13		544000,00		544000,00	
	из них:									
	капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, всего	2650	400		0,00		0,00		0,00	
	в том числе:									
	приобретение объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2651	406		0,00		0,00		0,00	
	строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2652	407		0,00		0,00		0,00	
	Специальные расходы	2800	880		0,00		0,00		0,00	
	Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100		0,00		0,00		0,00	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		0,00		0,00		0,00	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				за пределами планового периода
				На 2023 г. (текущий финансовый год)	На 2024 г. (первый год планового периода)	На 2025 г. (второй год планового периода)	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	X	5 740 906,43	4 761 267,56	4 761 267,56		
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» (далее — Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (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	2 318 689,12	0,00	0,00		
1.3.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310	X	2 318 689,12	0,00	0,00		
	из них 1011:	26310.1						
1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320	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	3 422 217,31	4 761 267,56	4 761 267,56		
1.4.1.	в том числе:							
1.4.1.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	X	1 336 206,24	2 743 948,00	2 743 948,00		
1.4.1.2.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	X					
	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412	X	1 336 206,24	2 743 948,00	2 743 948,00		
1.4.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	X	1 196 425,60	398 849,56	398 849,56		
	в том числе:							

1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	X	1 196 425,60	398 849,56	398 849,56
1.4.2.1.1	из них 10.1:	26421.1				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422	X			
1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	X			
	из них 10.1:	26430.1				
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			
	из них 10.1:	26441.1				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26442	X			
1.4.5.	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	X	889 585,47	1 618 470,00	1 618 470,00
	в том числе:					
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	X	889 585,47	1 618 470,00	1 618 470,00
	из них 10.1:	26451.1				
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	26500	X	3 422 217,31	4 761 267,56	4 761 267,56
	в том числе по году начала закупки:	26510				
3.	Итого по договорам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	X			
	в том числе по году начала закупки:	26610				

Руководитель финансово-экономической службы



Н.В. Головеценко

(расшифровка подписи)

Руководитель отдела закупок



Д.В. Шеенко

(расшифровка подписи)

Ответственные исполнители:



А.Г. Онищенко

(расшифровка подписи)



И.А. Дудка

(расшифровка подписи)



М.В. Самойло

(расшифровка подписи)

« 12 » апреля 2023 г.

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

Источник финансового обеспечения

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда (вид расходов _____)

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
Расходы на оплату труда								
Итого:	х		х	х	х	х	х	0,0

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет

1.2. Расчет (обоснование) прочих выплат персоналу (вид расходов _____)

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
пособие по уходу за ребенком до 3 лет	1	12	50	600,00 Р
пособие за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя				
Итого:	x	x	x	600,00 Р

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

1.2. Расчет (обоснование) прочих выплат персоналу (вид расходов 112)

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
Льготы спец села				127 208,00
Итого:	x	x	x	127 208,00

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

1.2. Расчет (обоснование) прочих выплат персоналу (вид расходов _____)

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
	1	12	50	
				0
Итого:	x	x	x	0

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет

1.3. Расчет (обоснование) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд РФ, в Фонд социального страхования РФ, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Наименование расходов	Размер базы для начисления страховых взносов,	Сумма, руб.
1	2	3
Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ по ставке 22,0 %	9 984 627,20	2 196 633,30
Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ по ставке 2,9%	9 984 627,20	289 554,20
по ставке 0,2 %	9 984 627,20	19 969,30
Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования РФ по ставке 5,1 %	9 984 627,20	509 216,00
Итого:		3 015 372,80

Источник финансового обеспечения за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации 119

1.3. Расчет (обоснование) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд РФ, в Фонд социального страхования РФ, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Наименование расходов	Размер базы для начисления страховых взносов,	Сумма, руб.
1	2	3
Обеспечение дополнительного стимулирования отдельных категорий работников муниципальных дошкольных образовательных учреждений	883300,00	266 700,00
Обеспечение дополнительного стимулирования отдельных категорий работников муниципальных дошкольных образовательных учреждений	656 682,00	198 318,00
Итого:		465 018,00

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

1.3. Расчет (обоснование) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд РФ, в Фонд социального страхования РФ, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Наименование расходов	Размер базы для начисления страховых взносов,	Сумма, руб.
1	2	3
Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ		
по ставке 22,0 %	0,00	
Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ		
по ставке 2,9%	0,00	
по ставке 0,2 %	0,00	
Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования РФ		
по ставке 5,1 %	0,00	
Итого:		0,00

2. Расчет (обоснование) расходов на социальные и иные выплаты населению (строка 220)**Код видов расходов 321****Источник финансового обеспечения за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации 321**

Код видов расходов	Наименование показателя	Размер одной выплаты, (руб.)	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5
321	Льготы спец села			34 792,00
	Итого:	х	х	34 792,00

3. Расчет (обоснование) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)**Код видов расходов****Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет**

Код видов расходов	Наименование показателя	Налоговая база, (руб.)	Ставка налога, %	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5
	Налог на имущество			0,00
	Земельный налог			14 292,00
	Налог на ЗОС			160,00
	Возврат в доход бюджета			416 173,13
	Итого:			430 625,13

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения внебюджетные средства**

Код видов расходов	Наименование показателя	Налоговая база, (руб.)	Ставка налога, %	Общая сумма выплат, (руб.)
1	2	3	4	5
853	Пеня			100,00
	Итого:			100,00

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет

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
244	Абонентская плата за номер (штук)	1	12,00	246,62	2 960,00
244	Повременная оплата междугородних и местных телефонных соединений (минут)	1	12,00	747,50	14 320,00
244	Междугороднее соединение	1			
244	Интернет (штук)	1	12,00	1 583,30	22 720,00
	Итого:	x	x	x	40 000,00

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет

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
247	Электроснабжение	44 311,79	8,35		370 003,46
247	Теплоснабжение				
247	Газоснабжение	23 547,65	7,36		173 310,67
247	Горячее водоснабжение				
244	Холодное водоснабжение	1 018,85	39,26		39 999,88
244	Водоотведение	0,00	60,27		
244	Вывоз ЖБО	489,02	316,16		154 610,04
244	ТБО	63,70	723,33		46 075,95
	Итого:				784 000,00

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

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
244	Электроснабжение				
	Теплоснабжение				
244	Газоснабжение				
	Горячее водоснабжение				
244	Холодное водоснабжение				
244	Водоотведение				
244	Вывоз ЖБО				
	Итого:				0,00

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет

4.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

Код видов расходов	Наименование показателя	Цена за единицу работ, услуг (руб)	Кол-во работ, услуг	Стоимость работ, услуг (руб.)
1	2	3	4	5
244	дератизация и дезинсекция	1 250,00	32,00	40 000,00
244	тех.обслуживание газового оборудования	2 333,30	7,29	17 000,00
244	исследование почвы	10 000,00		10 000,00
244	проверка средств измерения	15 000,00		15 000,00
244	ремонтные работы	15 000,00		15 000,00
	Итого:			97 000,00

Источник финансового обеспечения**4.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества**

Код видов расходов	Наименование показателя	Цена за единицу работ, услуг (руб)	Кол-во работ, услуг	Стоимость работ, услуг (руб.)
1	2	3	4	5
244	Мероприятия по пожарной безопасности			55 000,00
244	Техническое обслуживание кнопок тревожной сигнализации, техническое обслуживание систем видеонаблюдения			23 838,36
	Итого:			78 838,36

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения****4.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества**

Код видов расходов	Наименование показателя	Цена за единицу работ, услуг (руб)	Кол-во работ, услуг	Стоимость работ, услуг (руб.)
1	2	3	4	5
244	ремонтные работы			
	Итого:			0,00

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет****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
244	услуги УКС, оформление документов	1	20 000,00
244	мед.осмотр сотрудников	1	139 000,00
244	сопровождение сайта	1	32 000,00
244	страхование котельной, расчет ЗОС, контур	1	10 400,00
	Итого:		201 400,00

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения****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
244	оплата лицензированной охраны		1 044 000,00
244	Техническое обслуживание кнопок тревожной сигнализации, техническое обслуживание систем видеонаблюдения		27 331,20
244			
	Итого:		1 071 331,20

Код видов расходов**Источник финансового обеспечения внебюджетные средства****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
244	Обучение за тепловое хозяйство	1	
244	сметная документация	1	
	Итого:		0

Источник финансового обеспечения муниципальный бюджет

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
244	приобретение основных средств	1	12 548,00	12 548,00
244	приобретение продуктов питания	1	1 619 000,00	1 619 000,00
	приобретение мягкого инвентаря		0,00	
	прочие мат.затраты		0,00	
	Итого:			1 631 548,00

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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
244	Улучшение эффективности энергосбережения			4 680,00
244	Дополнительная помощь на решение социально значимых вопросов			100 000,00
244	Наказы избирателей		55 000,00	55 000,00
	Итого:			159 680,00

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

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
244	приобретение основных средств		0,00	
244	приобретение продуктов питания		1 362 674,53	1362674,53
244	чистящие и моющие средства		300 072,50	300072,50
244	Хоз.товары		14 361,84	14 361,84
	Итого:			1 677 108,87

8-86193-22-0-30