

Утверждаю

Начальник управления образования администрации муниципального образования Кореновский район

(наименование должности уполномоченного лица)

С.М.Батог

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

на 16 марта 2023 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Администрация муниципального образования Кореновский район

Дата 16.03.2023

по Сводному реестру 03300640

глава по БК 925

по Сводному реестру 03302438

Учреждение

Муниципальное дошкольное образовательное бюджетное учреждение детский сад № 12 муниципального образования Кореновский район

ИНН 2335063528

КПП 233501001

по ОКЕИ 383

Единица измерения: руб.

**Раздел 1. Поступления и выплаты**

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>3</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года <sup>2</sup>	0001	x	x	273 112,07			
Остаток средств на конец текущего финансового года <sup>5</sup>	0002	x	x	0,00			
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>			<b>11 071 308,41</b>	<b>8 789 614,40</b>	<b>8 703 314,40</b>	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120	121	117 360,71	96 314,40	96 314,40	-
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	131	9 905 300,00	7 763 300,00	7 763 300,00	-
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		9 076 300,00	6 934 300,00	6 934 300,00	-
в том числе: средства собственного бюджета				4 253 800,00	3 747 200,00	3 747 200,00	
средства, поступающие из субъектов РФ				4 822 500,00	3 187 100,00	3 187 100,00	
доходы от приносящей доход деятельности, всего	1230	130		829 000,00	829 000,00	829 000,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:							
	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	151	98 995,80			
в том числе:							
добровольные пожертвования				98 995,80			
прочие доходы, всего	1500	150		949 651,90	930 000,00	843 700,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1510	150	151	949 651,90	930 000,00	843 700,00	
<b>Расходы, всего:</b>	<b>2000</b>	<b>x</b>		<b>11 331 515,48</b>	<b>8 789 614,40</b>	<b>8 703 314,40</b>	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		7 162 296,95	5 257 200,00	5 170 900,00	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111	211	5 419 500,00	3 971 700,00	3 971 700,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера			214	86 300,00	86 300,00		
			226				
	2120	112	266				x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий							
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате	2130	113					x

работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	1 656 496,95	1 199 200,00	1 199 200,00	x
в том числе:							
выплаты по оплате труда	2141	119	213	1 656 496,95	1 199 200,00	1 199 200,00	x
иные выплаты работникам	2142	119					x
налоги, сборов и иных платежей, всего	2300	850	x	44 800,00	10 320,00	10 320,00	x
в том числе:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	43 675,82	10 320,00	10 320,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291	1 120,00			x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	291	4,18			x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x		-	-	-	x
из них:							
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2410	810					x
взносы в международные организации	2420	862					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2430	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 <sup>7</sup>	2600	x	x	4 124 418,53	3 522 094,40	3 522 094,40	-
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг,	2640	244	244	3 477 981,51	3 049 944,40	3 049 944,40	
Закупка энергетических ресурсов	2640	244	247	646 437,02	472 150,00	472 150,00	
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					
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего<sup>8</sup></b>	<b>3000</b>	<b>100</b>		- 12 905,00	-	-	x
в том числе: налог на прибыль <sup>8</sup>	3010			- 12 905,00			x
налог на добавленную стоимость <sup>8</sup>	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход <sup>8</sup>	3030						x
<b>Прочие выплаты, всего<sup>9</sup></b>	<b>4000</b>	<b>x</b>		-	-	-	x
из них: возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					x



**Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг<sup>10</sup>**  
на 16 марта 2023 г.

1	2	3	4	5	Сумма			8
					на 2023 г. (текущий финансовый год)	на 2024 г. (первый год планового периода)	на 2025 г. (второй год планового периода)	
		26000	x		4 124 418,53	3 522 094,40	3 522 094,40	
1	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего<sup>11</sup></b>							
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 —	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					
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		4 124 418,53	3 522 094,40	3 522 094,40	
1.4.1.	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x		3 024 174,39	2 596 780,00	2 596 780,00	
1.4.1.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x		3 024 174,39	2 596 780,00	2 596 780,00	
1.4.1.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26412	x					
1.4.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в том числе:	26420	x		19 651,90	-	-	
1.4.2.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x		19 651,90			
1.4.2.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26422	x					
1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <sup>15</sup>	26430	x		-	-	-	
1.4.4.	за счет средств обязательного медицинского страхования, в том числе:	26440	x		-	-	-	
1.4.4.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x					
1.4.4.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26442	x					
1.4.5.	за счет прочих источников финансового обеспечения, в том числе:	26450	x		1 080 592,24	925 314,40	925 314,40	
1.4.5.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x					
1.4.5.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x		1 080 592,24	925 314,40	925 314,40	
2.	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки <sup>16</sup>	26500	x		3 043 826,29	2 596 780,00	2 596 780,00	-
	в том числе по году начала закупки:	26510			3 043 826,29	2 596 780,00	2 596 780,00	-
3.	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x		1 080 592,24	925 314,40	925 314,40	
	в том числе по году начала закупки:	26610			1 080 592,24	925 314,40	925 314,40	

Заведующий МДОБУ детский сад № 12

Главный бухгалтер МКУ "ЦБ УО и К"

Исполнитель  
4-13-61

СОГЛАСОВАНО

Начальник финансового управления администрации  
муниципального образования Кореновский район  
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

А.Н.Черненко

(подпись)

(расшифровка подписи)



**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения  
МДОБУ детский сад № 12 муниципального образования Кореновский район  
16 марта 2023 г.**

**1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)**

**Код видов расходов 111**

субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение, целевые субсидии, за счет прочих источников финансового обеспечения

**Источник финансового обеспечения**

**1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда**

№ п/п	Должность, группа должностей	становленн исленности единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3×гр. 4× (1+гр. 8/100))
			всего	в том числе:			
			по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера		
1	2	3	4	5	6	7	10
	Административно-управленческий персонал	1	41731,76	30985,41	7746,35	3000	500 781,12
	Педагогический персонал	6,75	29601,04	9124	2281	18196,04	2 397 683,88
	Учебно-вспомогательный и младший обслуживающий персонал	13,75	15279	5850		9429	2 521 035,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>5 419 500,00</b>



## 2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество во работник ов, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4×гр.5)
1	2	3	4	5	6

## 1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

№ 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×гр. 4×гр.5)
1	2	3	4	5	6
	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет	2	12	50,00	
	Итого:	х	х	х	0,00

## 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	1 212 097,95
1.1.	в том числе: по ставке 22,0 %	5 419 500,00	1 212 097,95
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	168 004,50
2.1.	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	5 419 500,00	157 165,50
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 %	5 419 500,00	10 839,00
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 %)	5 419 500,00	276 394,50
	Итого:	х	1 656 496,95

\* 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. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению**  
**идов расходов 112, 321, 323**

Источник финансового обеспечения: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение, целевые субсидии, за счет прочих источников финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3×гр. 4)
1	2	3	4	5
	компенсация коммунальных услуг пед.работникам, проживающим в сельской местности			86 300,00
	Итого:	х	х	86 300,00

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

**Код видов расходов 851, 852, 853**

Источник финансового обеспечения: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение, целевые субсидии, за счет прочих источников финансового обеспечения

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3×гр. 4/100)
1	2	3	4	5
1	Земельный налог			20 064,00
2	Налог на имущество			23 611,82
3	Транспортный налог			1 120,00
3	Налог по экологии			4,18
3	пени			
3	Госпошлина			
4	прочие			
	Итого:		х	44 800,00

**4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям**

**Код видов расходов**

Источник финансового обеспечения: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение, целевые субсидии, за счет прочих источников финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3×гр. 4)
	Итого:	х	х	

**5. Расчет (обоснование) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)**

**Код видов расходов 112**

Источник финансового обеспечения: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение, целевые субсидии, за счет прочих источников финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3×гр. 4)
	Возмещение сотрудникам за прохождение медосмотра			0,00
	Итого:	х	х	0,00



Код видов расходов

244, 243

муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение, целевые субсидии, за счет прочих источников финансового обеспечения

Источник финансового обеспечения

**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×гр. 4×гр.5)
1	2	3	4	5	6
1	Доступ сети интернет		12		24 000,00
2	основная связь		12		7 223,47
3	междугородная связь		12		
	Итого:	х	х	х	31 223,47

**6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг**

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4)
1	2	3	4	5
	Итого:			

**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×гр. 5×гр. 6)
1	2	4	5	6	6
1	поставка теплоэнергии				369 937,02
2	поставка электроэнергии				276 500,00
3	водоснабжение и водоотведение				12 400,00
4	вывоз ТКО				8 300,00
	Итого:	х	х	х	667 137,02

**6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества**

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	4	5	6
	Итого:	х	х	х

### 6.5. Расчет 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	Лабораторно измерит работы			24 000,00
2	ТО системы видеонаблюдения			17 000,00
3	предрейсовый ТО автомобиля			9 732,52
4	Дератизация			16 167,48
5	гидропромывка			22 300,00
6	Эксплуат прибора учета тепловой энергии			5 100,00
8	замена доводчиков			41 024,80
7	прочие			135 324,80
Итого:		x	x	135 324,80

### 6.6. Расчет расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость
			услуги, руб.
1	2	3	4
1	Медосмотр сотрудников	1	22 299,43
2	подготовка стат отчетов, для ФНС	2	12 000,00
3	Охрана объекта	1	1 080 000,00
4	Охрана МВД	1	29 562,91
6	услуги по сопровождению интернет-сайта	1	4 500,00
7	оплата платных услуг	1	20 000,00
8	услуги по обучению	1	7 800,00
9	СОУТ	1	30 000,00
10	услуги в области информ технологий	1	8 000,00
11	услуги по вакцинации		8 000,00
12	услуги по экологической отчетности		6 000,00
13	услуги по автострахованию		7 811,73
14	прочие услуги	1	166 538,81
15	подготовка тех планов	1	19 651,90
Итого:		x	1 422 164,78

### 6.7. Расчет расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

п/п	Наименование расходов	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.
			(гр. 2×гр. 3)
1	2	3	4
1	продукты питания		1 536 033,15
2	приобрет стир порошка		144 700,00
3	приобрет игрового оборудования		95 344,00
4	Приобретение бензина		71 445,00
5	Приобретение ленолиума		21 046,31
6	прочие		1 868 568,46
Итого:		x	x