

Утверждено

Заведующий

(наименование должности уполномоченного лица)



МБОУ «ВЕЛГОРСКИЙ РАЙОН»
Администрация (Учреждения)
К.В. Соколова
(расшифровка подписи)
20 24 г.

План финансово-хозяйственной деятельности на 2024 г.
и плановый период 2025 и 2026 годов

от "28" декабря 2024 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя
УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ ВЕЛГОРСКОГО РАЙОНА ВЕЛГОРСКОЙ ОБЛАСТИ

Муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад общеразвивающего вида № 27 П.
Разумное велгородского района велгородской области"

Учреждение
Единица измерения: руб.
КПП 310201001
по ОКЕИ 383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			
				на 2024г текущий финансовый год	на 2025г первый год планового периода	на 2026г второй год планового периода	за пределами планового периода
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	х	х	146 066,86	0,00	0,00	0,00
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	540 669,16	0,00	0,00	0,00
Доходы, всего:	1000			67 571 666,98	55 778 192,91	48 562 170,00	0,00
в том числе:							
Доходы от собственности, всего	1100	120		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
Доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		60 767 086,98	55 689 172,91	48 562 170,00	0,00
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета субъекта Российской Федерации	1210	130		55 767 086,98	51 261 852,91	43 842 920,00	0,00
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130		0,00	0,00	0,00	0,00
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1230	130		5 000 000,00	4 427 320,00	4 719 250,00	0,00
Доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							

Прочие доходы, всего	1500	180				6 804 580,00	89 020,00	0,00	0,00
В том числе:									
Целевые субсидии	1510	180				6 804 580,00	89 020,00	0,00	0,00
Субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180				0,00	0,00	0,00	0,00
Доходы от операций с активами, всего	1900					0,00	0,00	0,00	0,00
В том числе:									
Прочие поступления, всего	1980	x				- 0,00	0,00	0,00	0,00
Из них:									
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510				0,00	0,00	0,00	0,00
Доходы от операций с активами, всего	1900	000			000	0,00	0,00	0,00	0,00
Расходы, всего	2000	x				67 143 376,83	55 778 192,91	48 562 170,00	0,00
В том числе:									
на выплаты персоналу, всего	2100	x			210	45 323 339,78	42 023 860,00	43 704 810,00	0,00
В том числе:									
оплата труда	2110	111			211	34 482 568,29	32 276 400,00	33 567 450,00	0,00
Прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112				0,00	0,00	0,00	0,00
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113				0,00	0,00	0,00	0,00
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты персоналу, всего	2140	119			213	10 840 771,49	9 747 460,00	10 137 360,00	0,00
В том числе:									
на выплаты по оплате труда	2141	119			213	10 840 771,49	9 747 460,00	10 137 360,00	0,00
на иные выплаты работникам	2142	119				0,00	0,00	0,00	0,00
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131				0,00	0,00	0,00	0,00
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	134				0,00	0,00	0,00	0,00
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обязательному страхованию взносами	2170	139				0,00	0,00	0,00	0,00
В том числе:									
на оплату труда стажеров	2171	139				0,00	0,00	0,00	0,00
на иные выплаты гражданам (денежное содержание)	2172	139				0,00	0,00	0,00	0,00
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300				0,00	0,00	0,00	0,00
В том числе:									
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320				0,00	0,00	0,00	0,00
из них:									
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321				0,00	0,00	0,00	0,00
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств специализированного фонда	2220	340				0,00	0,00	0,00	0,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360				0,00	0,00	0,00	0,00
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850			291	2 594 152,00	2 553 984,00	0,00	0,00
из них:									
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851			291	2 594 152,00	2 553 984,00	0,00	0,00
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2330	853			291	0,00	0,00	0,00	0,00
Безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x				0,00	0,00	0,00	0,00
из них:									
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2410	810				0,00	0,00	0,00	0,00

взносы в международные организации	2420	862				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с привлечением иностранных государств и международными организациями	2430	863				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	x				19 225 885,05		11 200 348,91		4 857 360,00		0,00		0,00
в том числе:														
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244				19 225 885,05		11 200 348,91		4 857 360,00		0,00		0,00
из них:														
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244				220		11 200 348,91		4 857 360,00		0,00		0,00
услуги связи	2641	242				19 225 885,05		11 200 348,91		4 857 360,00		0,00		0,00
транспортивные услуги	2642	244				41 276,00		41 276,00		0,00		0,00		0,00
коммунальные услуги	2643	244				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
коммунальные услуги	2643	244				213 224,39		266 955,39		0,00		0,00		0,00
коммунальные услуги	2644	247				2 017 864,78		2 584 444,48		0,00		0,00		0,00
работы, услуги по содержанию имущества	2644	244				2 390 768,31		283 983,44		0,00		0,00		0,00
прочие работы, услуги	2645	244				5 242 603,64		1 004 829,60		220 000,00		0,00		0,00
страхование	2646	244				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
установка (приведение в составление, изготовление к эксплуатации) охранной, пожарной сигнализации, систем видеонаблюдения, «Телевизионной кнопки»	2647	244				228		0,00		0,00		0,00		0,00
увеличение стоимости основных средств	2648	244				310		131 540,00		138 110,00		0,00		0,00
увеличение стоимости материальных запасов	2649	244				341		0,00		0,00		0,00		0,00
увеличение стоимости материальных запасов	2650	244				2 350 000,00		6 557 320,00		4 499 250,00		0,00		0,00
увеличение стоимости материальных запасов	2651	244				343		0,00		0,00		0,00		0,00
увеличение стоимости материальных запасов	2652	244				56 644,00		0,00		0,00		0,00		0,00
увеличение стоимости материальных запасов	2653	244				484 344,93		130 000,00		0,00		0,00		0,00
увеличение стоимости материальных запасов	2655	244				173 720,00		200 000,00		0,00		0,00		0,00
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
в том числе:														
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2651	406				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2652	407				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
в том числе:														
налог на прибыль	3010					0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
налог на добавленную стоимость	3020					0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
прочие налоги, уменьшающие доход	3030					0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
прочие выплаты, всего	4000	x				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
из них:														
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Средства во временном распоряжении (поступление 3)	2600	000				0,00		510		0,00		0,00		0,00
Средства во временном распоряжении (выбывание 3)	2600	000				610		33 687,85		0,00		0,00		0,00

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Год начала закупки	Сумма			
				на 2024 г	на 2025 г	на 2026 г	за пределами планового периода
				(текущий финансовый год)	(первый год планового периода)	(второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	х	19 225 885,05	11 200 348,91	4 857 360,00	
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	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	по контрактам (договорам), планируем к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26200	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26300	х	10 069 899,62	5936184,92	2574400,80	0,00
1.4	по контрактам (договорам), планируем к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400	х	9 155 985,43	5264163,99	2282959,20	0,00
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х	9 155 985,43	5264163,99	2282959,20	0,00
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х	9 155 985,43	5264163,99	2282959,20	0,00
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26442	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Итого по контрактам, планируем к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	х	19 225 885,05	0,00	0,00	0,00
	в том числе по году начала закупки:	26510	х	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Итого по договорам, планируем к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	х	0,00	0,00	0,00	0,00
	в том числе по году начала закупки:	26610	х	0,00	0,00	0,00	0,00

Исполнитель

заместитель начальника
экономического отдела
(должность)

Ю.А.Шугаева
(ФИО)

(4722) 39-95-83
(телефон)

"28" декабря 2024 г.

Согласовано:

Заместитель начальника Управления по экономике, бухгалтерскому учету и отчетности
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

(подпись)

Е.Н. Хлякина
(расшифровка подписи)

"28" декабря 2024 г.

III. Расчеты (обоснования) плановых показателей по выплатам, использование при формировании Плана

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 2100)

Код видов расходов

Таблица 1.1

Источник финансового обеспечения бюджет субвенции на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта Российской Федерации и муниципального бюджета

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Фонд оплаты труда в год, руб.
			всего	в том числе:			
				по должностному окладу	по гарантированным выплатам	по стимулирующим выплатам	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Административный персонал	1,00	57 601,28	39 031,96	9 269,32	9 300,00	691 215,36
2	Педагогический персонал	35,975	47 444,23	13 497,38	9 394,84	24 552,01	20 481 675,11
3	Специалисты и учебно-вспомогательный персонал	17,62	27 532,31	9 222,77	7 484,29	10 825,25	5 821 431,63
4	Технические исполнители и обслуживающий персонал	20,75	29 673,11	9 275,92	8 774,30	11 622,89	7 386 174,43
Итого:		75,345	162 250,93	x	x	x	34 380 496,53

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

№ 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	
	в том числе:		
1.1.	по ставке 22,0%	34 380 496,53	7 563 709,24
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	
	в том числе:		
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	34 380 496,53	997 034,40
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%	34 380 496,53	68 760,99
2.4.	<u>обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %</u> <*>		
2.5.	<u>обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %</u> <*>		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	34 380 496,53	2 211 266,86
	Итого:	x	10 840 771,49

Таблица 2.

2. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов: 111/244

Источник финансового обеспечения бюджет субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта Российской Федерации и муниципального бюджета

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
-	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	-	-	0,00
-	Пособия по социальной помощи населению в денежной форме	-	-	0,00
	Итого:	x	x	0,00

Таблица 3.

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

Код видов расходов: 851/852

Источник финансового обеспечения бюджет субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта Российской Федерации и муниципального бюджета

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.
1	2	3	4	5
1	Налоги, пошлины и сборы		2,20	2 594 152,00
	Итого:	0,00	х	2 594 152,00

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов:

Источник финансового обеспечения: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта Российской Федерации и муниципального бюджета

№ п/п	Наименование расходов	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб.(гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
	Итого:	0,00	х	0,00

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

Код видов расходов:

Источник финансового обеспечения: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта Российской Федерации и муниципального бюджета

№ п/п	Наименование расходов	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб.(гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
	Итого:	0,00	х	0,00

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

Код видов расходов: 244

Источник финансового обеспечения: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта Российской Федерации и муниципального бюджета

Таблица 6.1.

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	Услуги связи	1	12	3 439,67	41 276,00
	Итого:	х	х	х	41 276,00

Таблица 6.2.

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
-	-	-	-	-
	Итого:			0,00

Таблица 6.3.

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

N п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5)
1	2	4	5	6
1	Оплата за теплоэнергию	191,21	4 760,59	910 259,81
2	Оплата электроэнергии	131 077,51	8,45	1 107 604,97
3	Оплата водоотведения	1 805,56	42,37	76 501,62
4	Оплата водоснабжения	1 775,03	29,47	52 310,28
5	Твердые коммунальные отходы	153,22	550,92	84 412,49
	Итого:	х	х	2 231 089,17

Таблица 6.4.

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5)
1	2	4	5	6
1				
	Итого:	х	х	0,00

Таблица 6.5.

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	Работы, услуги по содержанию имущества	Здание по адресу: Белгородская обл., Белгородский район, Разумное пгт, Ясная ул, 6	1	1 448 784,87
2	Оплата работ, услуг по противопожарным мероприятиям	Здание по адресу: Белгородская обл., Белгородский район, Разумное пгт, Ясная ул, 6	1	40 800,00
3	Прочее содержание имущества	Здание по адресу: Белгородская обл., Белгородский район, Разумное пгт, Ясная ул, 6	1	9 183,44
4	Оплата текущего ремонта оборудования и инвентар	Здание по адресу: Белгородская обл., Белгородский район, Разумное пгт, Ясная ул, 6	1	11 000,00
Итого				1 509 768,31

Таблица 6.6.

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Прочие расходы (прочее)	3	83 355,00
2	Охрана помещений, оплата сигнализации	1	594 022,20
3	Переподготовка кадров, повышение квалификации	1	12 975,00
4	Информационные услуги (сопровождение программных продуктов и сайтов)	1	35 280,00
	Итого:	х	725 632,20

Таблица 6.7.

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3)
1	2	3	4	5
1	Приобретение литературы для библиотек	1	125 280,00	125 280,00
2	Продукты питания	10	302 034,24	2 350 000,00
3	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	1	429 606,52	429 606,52
4	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	1	173 720,00	173 720,00
5	Увеличение стоимости мягкого инвентаря	1	56 644,00	56 644,00
6	Прочие расходные материалы и предметы снабжения	1	6 130 159,00	6 130 159,00
	Итого:		х	9 265 409,52