



План финансово-хозяйственной деятельности на 20 23 г.
(на 20 23 г. и плановый период 20 24 и 20 25 годов ¹)

от " 9 " января 20 23 г.²

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя Администрация муниципального района Кугарчинский район Республики Башкортостан

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад "Берёзка" д. Воскресенское
муниципального района Кугарчинский район Республики Башкортостан

Учреждение
Единица измерения: руб.



Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x				
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000		100				
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:							
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	131	0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования,	1210	130	131	0,00	0,00	0,00	
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:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1310	140					
в том числе:							
прочие доходы, всего	1500	180					
в том числе:							
исловые субсидии	1510	180					
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180					
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего ⁶	1980	x					
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					x
Расходы, всего	2000	x	200	3 431 700,00	3 431 000,00	3 431 000,00	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	2 621 700,00	2 490 500,00	2 490 500,00	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111	211	2 009 700,00	1 905 100,00	1 905 100,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	206	5 000,00	10 000,00	10 000,00	x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113	213				x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	607 000,00	575 400,00	575 400,00	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119					x
на иные выплаты работникам	2142	119					x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные	2150	131					x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	134					x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обязательному страхованию в соответствии с законодательством Российской Федерации	2170	139					x
в том числе:							
на оплату труда стажеров	2171	139					x
на иные выплаты гражданам и лицам (денежное содержание)	2172	139					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		0,00	0,00	0,00	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
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	291	35 100,00	32 500,00	32 500,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	293	35 100,00	31 500,00	31 500,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852					x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853			1 000,00	1 000,00	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 вступивших в силу решений по мировым соглашениям по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	x	220	774 900,00	908 000,00	908 000,00	
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, всего	2640	244	220	774 900,00	908 000,00	908 000,00	
из них:							
услуги связи	2641	244	221	21 500,00	21 500,00	21 500,00	
коммунальные услуги	2642	244	223	450 900,00	450 900,00	450 900,00	
аренда, услуги и содержание имущества	2643	244	225	92 000,00	88 200,00	88 200,00	
прочие работы, услуги	2644	244	226	27 500,00	152 900,00	152 900,00	
увеличение стоимости прочих материальных запасов	2645	244	246	183 000,00	194 500,00	194 500,00	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2651	405					
	2652	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100					x
налог на прибыль	3010						x
налог на добычу полезных ископаемых	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход	3030						x
Прочие выплаты, всего	4000	x					x
из них:	4010	610					x

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг¹⁰

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			
				на 20 23 г. (текущий финансовый год)	на 20 24 г. (первый год планового периода)	на 20 25 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего¹¹	26000	х	774 900,00	908 000,00	908 000,00	
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) ¹²	26100	х				
1.2	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹²	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 ¹³	26300	х	472 400,00	472 400,00	472 400,00	
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26400	х	302 500,00	435 600,00	435 600,00	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х	302 500,00	435 600,00	435 600,00	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х	302 500,00	435 600,00	435 600,00	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	х				
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	х				
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	х				
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	х				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	х				
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	х				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	х				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х				
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	х				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х				
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶	26500	х	774 900,00	908 000,00	908 000,00	
	в том числе по году начала закупки:	26510	2023 2024 2025	774 900,00	908 000,00	908 000,00	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению 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					

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения).

Исполнитель

" 9 " января 20 23 г.

И.О. заведующий

(подпись)

ЭКОНОМИСТ

(подпись)

Седова Л.Г.

(подпись)

ЭКОНОМИСТ

(подпись)



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

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

Код видов расходов _____ **211,266** _____

Источник финансового обеспечения: республиканский, местный бюджеты

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда ≤
2023 год

0

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному	Фонд оплаты труда в год, руб.(г.3*гр.4*12)
			всего	в том числе:			
				по должностному	по выплатам	по выплатам	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Заведующий	1	18 525	9 763	2 441	3 905	0
2	Педагогиче-ские работники	2,5	33 642	8 611	2 153	18 490	0
3	обслуж. Персонал	4	16 205	4 122	1 820	8 150	0
266 местный бюджет							5 000
Итого:		7,5	х	х	х	х	2 014 700

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда
2024 год

0

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному	Фонд оплаты труда в год, руб.(г.3*гр.4*12)
			всего	в том числе:			
1	2	3	4	по должностному	по выплатам	по выплатам	8
1	Заведующий	1	18 525	9 763	2 441	3 905	0
2	Педагог	2,5	30 192	8 611	2 153	15 490	0
3	обслуж. Персонал	4	16 205	4 122	1 820	8 150	0
266	местный бюджет						10 000
	Итого:	7,5	х	х	х	х	х
							1 915 100

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда
2025 год

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному	Фонд оплаты труда в год, руб.(г.3*гр.4*12)
			всего	в том числе:			
				по должностному	по выплатам	по выплатам	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Заведующий	1	18 525	9 763	2 441	3 905	0
2	Педагоги	2,5	30 192	8 611	2 153	15 490	0
3	обслуж. Персонал	4	16 205	4 122	1 820	8 150	0
266 местный бюджет							10 000
Итого:		7,5	x	x	x	x	1 915 100

четы (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные команд

№	Наименование	Количество	Количество	Сумма, руб
1	2	4	5	6
	Итого:	х	х	

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

№	Наименование	Количество	Размер	Сумма, руб
1	2	4	5	6
	Итого:	х	х	

1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	2023 год		2024 год	2025 год
		Размер базы для начисления страховых взносов, руб	Сумма взноса, руб	Сумма взноса, руб	Сумма взноса, руб
1	2	3	4	5	6
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	х			
1.1	в том числе по ставке 22,09%		442 134	419 122	419 122
1.2	по ставке 10,0%				
1.3	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий налогоплательщиков				
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	х	58 281	55 248	55 248
	в том числе				
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%		58 281	55 248	55 248
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%		4 019	3 810	3 810
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%)		102 493	97 160	97 160
	Итого:	х	607 400	575 400	575 400

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

Код видов расходов 262

Источник финансового обеспечения республиканский бюджет

№ п/п	Наименование показателя	2023 год			2024 год	2025 год
		Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5	6	7
	Компенсация в части родительской платы			145 700	145 700	145 700
	Итого:	х	х	145 700	145 700	145 700

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

Код видов расходов 290

Источник финансового ои местный бюджет

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	2023 год	2024 год	2025 год
				Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.
1	2	3	4	5	6	7
	Уплата налогов			35 100	31 500	31 500
	Штрафы, пени			0	1 000	1 000
	Итого:	х	х	35 100	32 500	32 500

. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового

№	Наименование	Размер одной	Количество	Общая сумма
1	2	3	4	5
	Итого:	х	х	

5. Расчет (обоснование) прочих расходов

Код видов расходов

Источник финансового ои

№	Наименование	Размер одной	Количество	Общая сумма
1	2	3	4	5
	Итого:	х	х	

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

Код видов расходов 221

Источник финансового ои местный бюджет

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	2023 год			2024 год			2024 год		
		Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	оплата услуг связи	12	1 792	21 500	12	1 792	21 500	12	1 792	21 500
	Итого:	х	х	1 792	х	1 792	21500	х	1 792	21500

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№	Наименование	Количество	Цена услуги перевозки	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
	Итого:			

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

		2023 год	2024 год	2025 год
--	--	----------	----------	----------

№ п/п	Наименование показателя	Индекс (с учетом ИДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Теплоэнергия			356 000	356 000	356 000
2	водоснабжение	0		0	0	0
3	водоотведение	0		0	0	0
4	Электричество	5		83 400	83 400	83 400
	Эко-Сити			11 500	11 500	11 500
	Итого: х	х	х	450 900	450 900	450 900

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

№	Наименование	Количество	Ставка	Стоимость
1	2	4	5	6
	Итого: х	х	х	х

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	2023 год Стоимость работ (услуг), руб.	2024 год Стоимость работ (услуг), руб.	2025 год Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	дератизация, вывоз			16 000	16 000	16 000
2	текущий ремонт				10 800	10 800
3	противопожарные				5 000	5 000
4	другие расходы по	1	12	76 000	56 400	56 400
	Итого: х	х	х	92 000	88 200	88 200

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	2023 год Стоимость услуги, руб.	2024 год Стоимость услуги, руб.	2025 год Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4	5	6
2	Аутсорсинг питания	х	0	0	0
3	Информационные технологии	х	7 500	12 400	12 400
4	Тип. Работы, техподдержка	х	0	5 000	5 000
5	Мед. Услуги, сан минимум	х	12 000	12 000	12 000
6	Капитальные услуги	х	0	115 500	115 500
7	Подписка, обучение	х	8 000	8 000	8 000
	Итого: х	х	27 500	152 900	152 900

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	2023 год Сумма, руб.	2024 год Сумма, руб.	2025 год Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	Приобретение ГСМ, хол, товары, кан			10 000	24 000	24 000
2	Конид мероприятия			7 500	5 000	5 000
3	ФМО (фонд)			19 800	19 800	19 800
	Итого: х			37 300	48 800	48 800

И.О. Руководитель муниципального учреждения

Главный бухгалтер

Исполнитель

Тел. (834789) 2-14-20

" 9 " января 2025 г.

Содина Л.Г.
(расшифровка подписи)
Аммосов Е.П.
(расшифровка подписи)

Аммосов Е.П.