

Утверждаю
Заведующий МБДОУ № 97 "Земляничка"

(наименование должности уполномоченного лица)

МБДОУ детский сад №97 "Земляничка"
комбинированного вида г. Улан-Удэ

(наименование учреждения)

О.Н. Ширинимбуева

(подпись)

(расшифровка подписи)

2023



План финансово-хозяйственной деятельности на 20_24_ г.
и плановый период 20_25_ и 20_26_ годов
от 27 декабря 2023г

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

МУ Комитет по образованию Администрации г. Улан-Удэ

Учреждение

Муниципального бюджетного дошкольного общеобразовательного учреждения детский сад № 97 "Земляничка "

Единица измерения: руб.

	Коды
Дата	
по Сводному реестру	
глава по БК	034
по Сводному реестру	
ИНН	0323099100
КПП	032301001
по ОКЕИ	383



Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <2>	Аналитический код <3>	Сумма			
				На 2024 г.	На 2025 г.	На 2026 г.	за пределами планового периода
				очередной финансовый год всего	первый год планового периода	второй год планового периода	
1	2	3	4	5	9	10	11
Остаток средств на начало текущего финансового года <4>	1	x	x	-			
Остаток средств на конец текущего финансового года <4>	2	x	x	-	-	-	
Доходы, всего:	1000			34 610 673,00	34 697 036,00	35 414 436,00	
в том числе:	1100	120		-	-	-	
доходы от собственности, всего	1110			-			
в том числе:	1200	130		34 470 057,00	34 697 036,00	35 414 436,00	
доходы от оказания услуг, работ	1210	130		-			
доходы от оказания услуг, работ	1220	130	131	34 470 057,00	34 697 036,00	35 414 436,00	
	1230	130		-			
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140		-	-	-	
в том числе:	1310	140		-			
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		140 616,00	-	-	
в том числе:	1410	150	152	140 616,00			
целевые субсидии	1420	150		-			
субсидия на осуществление капитальных вложений				-			
				-			
прочие доходы, всего	1500	180		-	-	-	
в том числе:				-			
				-			
доходы от операций с активами, всего	1900			-			
в том числе:				-			
				-			
прочие поступления, всего <5>	1980	x		-	-	-	
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510		-			x
				-			

Расходы, всего	2000	x		34 610 673,00	34 697 036,00	35 414 436,00	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		23 183 492,00	23 042 876,00	23 042 876,00	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111	211	17 806 061,45	17 698 061,45	17 698 061,45	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		-			x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113		-			x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	5 377 430,55	5 344 814,55	5 344 814,55	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	5 377 430,55	5 344 814,55	5 344 814,55	x
на иные выплаты работникам	2142	119		-			x
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2150	139		-	-	-	x
в том числе:							
на оплату труда стажеров	2151	139		-			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
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
иные выплаты населению	2240	360		-			
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		177 621,00	184 700,00	192 100,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		177 621,00	184 700,00	192 100,00	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		-			x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x		-	-	-	x
из них:							
гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613		-			

гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623		-			
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634		-			
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	810		-			
взносы в международные организации	2450	862		-			
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2460	863		-			
				-			
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 <6>	2600	x		11 249 560,00	11 469 460,00	12 179 460,00	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских и технологических работ	2610	241		-			
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243		-			
прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244		9 008 916,42	9 228 816,42	9 938 816,42	
из них:				-			
Услуги связи (221)	2641	244	221	44 400,00	44 400,00	44 400,00	
Транспортные услуги (222)	2642	244	222	-			
Коммунальные услуги (223)	2643	244	223	261 956,42	261 956,42	261 956,42	
Арендная плата за пользование имуществом (224)	2644	244	224	-			
Работы, услуги по содержанию имущества (225)	2645	244	225	188 811,80	188 811,80	188 811,80	
Прочие работы, услуги (226)	2646	244	226	724 748,20	724 748,20	724 748,20	
Страхование (227)	2647	244	227	-			
Услуги, работы для целей капитальных вложений (228)	2648	244	228	-			
Увеличение стоимости основных средств (310)	2649	244	310	-			
Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях (341)	2650	244	341	-			
Увеличение стоимости продуктов питания (342)	2651	244	342	7 073 710,00	7 073 710,00	7 073 710,00	
Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов (343)	2652	244	343	-			
Увеличение стоимости строительных материалов (344)	2653	244	344	-			

Увеличение стоимости мягкого инвентаря (345)	2654	244	345	-			
Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (346)	2655	244	346	715 290,00	935 190,00	1 645 190,00	
Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений (347)	2656	244	347	-			
Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	2657	244	349	-			
закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем	2650	246		-			
Закупку энергетических ресурсов	2660	247		2 240 643,58	2 240 643,58	2 240 643,58	
капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, всего	2700	400		-	-	-	
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2710	406		-			
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2720	407		-			
Выплаты, уменьшающие доход, всего <7>	3000	100		-	-	-	x
в том числе:							
налог на прибыль	3010			-			x
налог на добавленную стоимость	3020			-			x
прочие налоги, уменьшающие доход	3030			-			x
Прочие выплаты, всего <8>	4000	x		-	-	-	x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		-			x

Рисун 2. Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг*

№ п/п	Наименование показателя	Коды стран	Год начала закупки	Сумма			за пределами финансового периода
				за 2024 г. (текущий финансовый год)	за 2025 г. (первый год финансового периода)	за 2026 г. (второй год финансового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, денег ¹²	26000	г	11 249 500,00	11 409 400,00	12 179 400,00	0,00
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. 4371; 2018, № 32, ст. 5133) (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ) ¹³	26100	г	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	в том числе по контрактам (договорам), заключенным в соответствии с требованиями Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹⁴	26200	г	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	в том числе по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹⁵	26300	г	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	в том числе по контрактам (договорам), заключенным с использованием в соответствии с требованиями статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26400	г	11 249 500,00	11 409 400,00	12 179 400,00	0,00
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципальных функций	26410	г	4 630 850,00	4 395 750,00	5 105 750,00	0,00
1.4.1.1	в том числе в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	г	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁶	26412	г	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	г	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.1	в том числе в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	г	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁷	26422	г	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление муниципальных функций ¹⁸	26430	г	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4	за счет средств обязательного пенсионного страхования	26440	г	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4.1	в том числе в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	г	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁹	26442	г	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5	за счет средств обязательного пенсионного страхования	26450	г	7 218 710,00	7 073 710,00	7 073 710,00	0,00
1.4.5.1	в том числе в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	г	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	г	7 218 710,00	7 073 710,00	7 073 710,00	0,00
2	Выплаты по контрактам (договорам), заключенным с использованием в соответствии с требованиями статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26500	г	4 030 850,00	4 395 750,00	5 105 750,00	-
	в том числе по году начала закупки						
		2022		4 030 850,00	4 395 750,00	5 105 750,00	
		2023					
		2024					
3	Выплаты по контрактам (договорам), заключенным в соответствии с требованиями Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ, но не соответствующим году закупки	26600	г	7 218 710,00	7 073 710,00	7 073 710,00	-
	в том числе по году начала закупки						
		2022		7 218 710,00	7 073 710,00	7 073 710,00	
		2023					
		2024					
		20610					

Руководитель учреждения
(подпись) _____
Инициалы: _____
" 21 " 12 20 21 г.



СОГЛАСОВАНО
" 20 " 12 20 21 г.

* В Рисун 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Рисун 1 "Поступления и выплаты" Плана.
¹² Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Рисун 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются по выплатам по контрактам (договорам), заключенным с использованием в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключенным в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и не на контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, с детальной разбивкой по годам исполнения финансового года (строки 26300) и планируемым в соответствии с финансовым годом (строки 26400) и должны соответствовать подгруппам соответствующей графы по строке 2600 Рисун 1 "Поступления и выплаты" Плана.
¹³ Указываются суммы договоров (контрактов) и закупок товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.
¹⁴ Указываются суммы закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.
¹⁵ Указываются суммы закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.
¹⁶ Указываются суммы закупок товаров, работ, услуг по строке 26410 муниципального бюджетного учреждения должны быть на уровне суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе муниципального учреждения - в иных показателях строки 26430 по соответствующей графе.

**Расчеты (обоснования)
к плану финансово-хозяйственной деятельности на 2024 год**

Муниципального бюджетного дошкольного общеобразовательного учреждения детский сад № 97 "Земляничка "

Субсидия на выполнение муниципального задания на 2024г.

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

№	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
					0,00
	Итого:	х	х	х	

* выделено бюджетных ассигнований

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

№	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
					0,00
	Итого:	х	х	х	

* выделено бюджетных ассигнований

1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд РФ, в Фонд социального страхования РФ, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб	Сумма взносов, руб.*
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	х	
1.1.	в том числе : по ставке 22,0%		
1.2.	по ставке 10%		
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд РФ для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ, всего	х	
2.1.	в том числе: обязательное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%		
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования РФ по ставке 0,0%		
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %		
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%)		
	Итого:	х	0,00

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

Код видов расходов _____

Источник финансового обеспечения _____

№	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб (гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00

				0,00
				0,00
				0,00
	Итого:	x	x	0,00

* выделено бюджетных ассигнований

0,00

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

Код видов расходов _____ 851
 Источник финансового обеспечения _____ МБ

№	Наименование расходов	Налоговая база, руб	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб (гр.3*гр.4/100)*
1	2	3	4	5
1	налог на имущество			0,00
2	налог на землю	133 212,00	1,00	177 621,00
	Транспортный налог		1,00	0,00
	Итого:	x		177 621,00

* выделено бюджетных ассигнований

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов _____
 Источник финансового обеспечения _____

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

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

Код видов расходов _____ 244
 Источник финансового обеспечения _____ МБ,РБ

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

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

Код видов расходов _____ 244
 Источник финансового обеспечения _____ МБ,РБ

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№	Наименование расходов	Количество номеров	платежей в год	Стоимость за единицу, руб	Сумма руб. (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1	услуги связи	1	12	900,00	10 800,00
2	услуги интернет		12	2 800,00	33 600,00
	Итого:	x	x	x	44 400,00

* выделено бюджетных ассигнований

44 400,00

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб	Индексация, %	Сумма руб. (гр.3*гр.4*гр.5)*
1	2	3	4	5	6
1	Тепловая энергия, Гкал	572,95	2 526,31	1,00	1 447 447,03
2	Горячая вода, т (закрытая)	1 859,20	157,09	1,00	292 057,90
3	Электроэнергия, кВт	72 055,79	6,95	1,00	501 138,65
4	Холодная вода, куб.м	2 070,00	27,87	1,00	57 694,92

5	Водоотведение, куб.м.	2 654,60		35,80	1,00	95 041,00
6	Негативное воздействие	2 654,60		17,90	1,00	47 520,50
	Итого:	x		x	x	2 440 900,00

* выделено бюджетных ассигнований

6.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (225)

№	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб
1	2	3	4	5
1	ТО КТС		12	1 800,00
2	ТО АПС с выводом на пульт 01		12	48 000,00
3	Поверка мед оборудования		1	5 000,00
4	Поверка, зарядка огнетушителей		1	
5	дератизация, дезинфекция			19 800,00
6	Поверка ср-в измерений		1	10 000,00
7	Испытание пожарных кранов		1	35 500,00
6	ТО видеонаблюдения		12	2 000,00
7	заправка картриджа		4	26 211,80
9	ТО домофона		4	9 000,00
10	ЭКОАЛЬЯНС		1	61 700,00
11	Сервисное обслуживание счетчиков		1	31 500,00
	Итого:	x	x	250 511,80

* выделено бюджетных ассигнований

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг (226)

№	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб
1	2	3	4
1	КТС	1	11 388,20
2	производственный контроль	1	47 000,00
4	сан-гигиеническое обучение	1	35 000,00
5	медосмотр	1	90 000,00
6	Электро-измерительные работы	1	
7	Специальная оценка условий труда	1	
8	Курсы по оказанию первой мед.помощи, пожарно-технический минимум	1	
9	услуги по вакцинации против инфекционных заболеваний	1	10 000,00

10	Обрезка деревьев	1	
11	Замеры сопротивления	1	
12	ФИЗ.Охрана	1	531 360,00
	Итого:	x	724 748,20

* выделено бюджетных ассигнований

724 748,20

6.7.Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов (310, 340)

№	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3* гр.4)*
1	2	3	4	5
1	приобретение продуктов питания (ПАГ № 82 от 07.04.15) льготники- 100%	1 715	112,00	192 080,00
2	приобретение продуктов питания (ПАГ № 82 от 07.04.15) льготники- 50%	1 715	56,00	96 000,00
3	расходные материалы 8 руб (ПАГ № 305 от 15.10.14) -100%	1 710	8,00	13 680,00
4	расходные материалы 8 руб (ПАГ №305 от 15.10.14) -50 %	1 710	4,00	6 840,00
5	обеспечение образовательного процесса (приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек) Постановление Правительства РБ № 616 от 09.12.14	1	261 690,00	261 690,00
6	Канц товары	1		
7	Медикаменты	1		0,00
	Итого:			570 290,00

*выделено бюджетных ассигнований

570 290,00

Всего по субвенции на выполнение муниципального задания:

1 321 420,00

в т.ч.расходы на закупку товаров, работ, услуг