

Утверждаю

Заведующий

(наименование должности уполномоченного лица)

МБДОУ "Детский сад № 139
"Чебурашка" г. Улан-Удэ

(наименование учреждения)

Белова Г.И./

(подпись)

(расшифровка подписи)

"27" декабря 2023 г.

План финансово-хозяйственной деятельности на 2024 г.

и плановый период 2025 и 2026 годов

от "27" декабря 2023 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

МУ Комитет по образованию Администрации г.
Улан-Удэ

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 139 «Чебурашка» города Улан-Удэ общеразвивающего вида»

Единица измерения: руб.

	Коды
Дата	27.12.2023 г.
по Сводному реестру	813J0175
глава по БК	034
по Сводному реестру	813J0175
ИНН	0326004314
КПП	32601001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код <2>	Сумма					за пределами планового периода		
				в том числе				прочие		На 2025 г. первый год планового периода	На 2026 г. второй год планового периода
				На 2024 г. очередной финансовый год всего	субсидии на финансовое обеспечение	доходы от иной деятельности	субсидии на иные цели				
5	6	7	8	9	10	11					
1	2	3	4	5	6	7	8	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	0,00	0,00	-	-	-	-	-	
Доходы, всего:	1000			17 043 779,00	14 268 779,00	2 775 000,00	-	18 909 522,00	18 909 522,00	-	
в том числе:	1100	120		-	-	-	-	-	-	-	
доходы от собственности, всего	1110			-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	1200	130		16 868 779,00	14 268 779,00	2 600 000,00	-	18 734 522,00	18 734 522,00	-	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1210	130		-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	1220	130	131	16 868 779,00	14 268 779,00	2 600 000,00	-	18 734 522,00	18 734 522,00	-	
доходы от оказания услуг, работ	1230	130		-	-	-	-	-	-	-	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного взыскания, всего	1300	140		-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	1310	140		-	-	-	-	-	-	-	
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		175 000,00	-	175 000,00	-	175 000,00	175 000,00	-	
целевые субсидии	1410	150	152	-	-	-	-	-	-	-	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150		-	-	-	-	-	-	-	
безвозмездные денежные поступления	1430	150	155	175 000,00	-	175 000,00	-	175 000,00	175 000,00	-	
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		17 043 779,00	14 268 779,00	2 775 000,00	-	18 909 522,00	18 909 522,00	-	
в том числе:	2100	x		12 218 584,00	12 218 584,00	-	-	14 516 183,00	14 516 183,00	x	
на выплаты персоналу, всего	2110	111	211	9 384 473,12	9 384 473,12	-	-	10 613 043,78	10 613 043,78	x	
оплата труда	2120	112		-	-	-	-	-	-	x	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2130	113		-	-	-	-	-	-	x	
иные выплаты, за исключением Фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2140	119	213	2 834 110,88	2 834 110,88	-	-	3 903 139,22	3 903 139,22	x	
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2141	119	213	2 834 110,88	2 834 110,88	-	-	3 903 139,22	3 903 139,22	x	
в том числе:				-	-	-	-	-	-	-	
на выплаты по оплате труда				-	-	-	-	-	-	-	

Услуги связи (221)	2641	244	221	82 200,10	82 200,10	82 200,10	70 000,00	70 000,00
Транспортные услуги (222)	2642	244	222	-	-	-	-	-
Коммунальные услуги (223)	2643	244	223	164 442,89	164 442,89	164 442,89	108 373,30	108 373,30
Арендная плата за пользование имуществом (224)	2644	244	224	-	-	-	-	-
Работы, услуги по содержанию имущества (225)	2645	244	225	236 048,00	236 048,00	236 048,00	316 000,00	316 000,00
Прочие работы, услуги (226)	2646	244	226	223 152,00	223 152,00	205 152,00	220 800,00	220 800,00
Страхование (227)	2647	244	227	-	-	-	-	-
Услуги, работы для целей капитальных вложений (228)	2648	244	228	-	-	-	-	-
Увеличение стоимости основных средств (310)	2649	244	310	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях (341)	2650	244	341	-	-	-	-	-
Увеличение стоимости продуктов питания (342)	2651	244	342	2 550 000,00	150 000,00	150 000,00	2 584 400,00	2 584 400,00
Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов (343)	2652	244	343	-	-	-	-	-
Увеличение стоимости строительных материалов (344)	2653	244	344	10 000,00	10 000,00	10 000,00	80 000,00	80 000,00
Увеличение стоимости мягкого инвентаря (345)	2654	244	345	120 000,00	120 000,00	120 000,00	165 000,00	165 000,00
Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (346)	2655	244	346	304 910,00	159 910,00	145 000,00	343 500,00	343 500,00
Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений (347)	2656	244	347	-	-	-	-	-
Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения (348)	2657	244	348	-	-	-	-	-
закупку товаров, работ, услуг в целях социализации, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем	2650	246		-	-	-	-	-
Закупку энергетических ресурсов	2660	247		977 357,01	977 357,01	977 357,01	351 526,70	351 526,70
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		-	-	-	-	-
в том числе:								
налог на прибыль	3010			-	-	-	-	-
налог на добавленную стоимость	3020			-	-	-	-	-
прочие налоги, уменьшающие доход	3030			-	-	-	-	-
Прочие выплаты, всего <8>	4000	x		-	-	-	-	-
из них:								
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		-	-	-	-	-

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг⁹

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 24 г. (очередной финансовый год)	на 20 25 г. (первый год планового периода)	на 20 26 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹⁰	26000	x	4740110,00	4309600,00	4309600,00	
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) ¹¹	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 ¹¹	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 ¹²	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 ¹²	26400	x	4740110,00	4309600,00	4309600,00	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	x	1965110,00	1754904,00	1754904,00	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x	1965110,00	1754904,00	1754904,00	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹³	26412	x				
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x				
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹³	26422	x				
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁴	26430	x				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x				
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹³	26442	x				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	2775000,00	2975000,00	2975000,00	
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x		975000,00	975000,00	
1.4.5.2	из них <9.1>: в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26451.1	x				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x		2000000,00	2000000,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁴	26500	x	3740110,00	2309600,00	2309600,00	
	в том числе по году начала закупки:			2024	3740110,00		
				2025		2309600,00	
		26510	2026			2309600,00	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x	1000000,00	2000000,00	2000000,00	
	в том числе по году начала закупки:			2024	1000000,00		
				2025		2000000,00	
		26610	2026			2000000,00	

(уполномоченное лицо учреждения) _____ **заведующий** _____ **Г.И.Белова**
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)
 Исполнитель _____ **контр. управляющ.** _____ **И.М.Бояркина**
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)
 " 27 " _____ декабря _____ 20 23 г.

СОГЛАСОВАНО

(наименование должности уполномоченного лица учреждения)

(подпись) (расшифровка подписи)
 " " _____ 20 _____ г.

⁹ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 26000 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.
¹⁰ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключаемым в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.
¹¹ Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.
¹² Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.
¹³ муниципальным бюджетным учреждением показатель не формируется.
¹⁴ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.
¹⁵ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 муниципального бюджетного учреждения должны быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе, муниципального автономного учреждения - не менее показателей строки 26430 по соответствующей графе.

Субсидия на выполнение муниципального задания на 2023 г.

1 Расчет-обоснование на выплаты по оплате труда

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Сумма взносов, руб. *
	Выделено ассигнований	12 218 584,00
	Размер базы для начисления страховых взносов, руб	9 384 473,12
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего в том числе:	
1.1.	по ставке 22,0%	2 064 584,09
1.2.	по ставке 10%	
	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд ГРФ для отдельных категорий плательщиков	
1.3.	плательщиков	
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ, всего в том числе:	
2.1.	обязательное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по обязательному страхованию РФ по ставке 0,0%	272 149,72
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 %	18 768,95
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	ставка 5,1%	478 608,13
	Итого:	2 834 110,88

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

Код видов расходов _____ 851
 Источник финансового обеспечения _____ МБ

№ 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	налог на имущество		1,10	0,00
2	налог на землю	5 672 333,33	1,50	85 085,00
	Итого	x	x	85 085,00

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

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

3.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№	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
	услуги связи интернет	1	12	1 200,00	14 400,00
	Итого:	x	12	5 650,00	67 800,00
			x	x	82 200,00

3.2.. 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	224,85	2 526,31	1,00	568 037,74
2	горячее водоснабжение	547,73	44,87	1,00	24 576,74
3	электроэнергия	55 358,64	6,95	1,00	384 742,53
4	водоснабжение	1 225,77	27,87	1,00	34 162,17
5	водопроведение	1 703,55	35,80	1,00	60 987,18
	негативное	1 703,55	17,90	1,00	30 493,55
	Итого:	X	X	X	1 103 000,00

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

№	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб
	2	3	4	5
1	Техобслуживание КТС, ПЦН		12 месяцев	3 048,00
3	Испытание пожарных кранов, перекатка рукавов		1 раз в год	6 000,00
4	Поверка огнегасителей		1 раз в год	6 000,00
5	Поверка средств измерений		1 раз в год	8 000,00
6	Текущий ремонт оборудования		по факту	30 000,00
7	Вывоз мусора (жюльянс)(косту 030)			38 800,00
8	Заправка картриджа		12	5 000,00
9	Дератизация, дезинсекция		4-8 раз	15 000,00
12	Сервисное обслуживание приборов учета (косту 021)			72 000,00
13	Производственный контроль			30 000,00
14	Противопожарные мероприятия			15 000,00
15	ТО видеонаблюдения			36 000,00
16	Текущий ремонт помещений			
	Итого:	X	X	226 048,00

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

№	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб
1	2	3	4
1	Охрана КТС	1	11 388,12
2	Аутсорсинг пожарной безопасности	1*12	72 000,00
3	Обслуживание программного обеспечения	1	14 900,00
4	Сан-гигиеническое обучение	1	25 000,00
6	Медосмотр	1	78 363,88
7	Информационное обслуживание	1	3 500,00
10	Итого:	X	205 152,00

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

№	Наименование расходов	Количество	Средняя	Сумма, руб (гр.3* гр.4)*
1	2	3	4	5
	обеспечение образовательного процесса (приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек) Постановление Правительства РФ № 616 от 00.12.14	277	500,00	138 710,00
	приобретение продуктов питания (ПАГ № 82 от 07.04.15) льготы- 100%	1 339	112,00	150 000,00
	приобретение продуктов питания (ПАГ № 82 от 07.04.15) льготы- 50%			
	расходные материалы 8 руб (ПАГ № 305 от 15.10.14) - 100%	2 650	8,00	21 200,00
	расходные материалы 8 руб (ПАГ №305 от 15.10.14) - 50 %			
			X	309 910,00

СВОДНАЯ ТАБЛИЦА стр.2640, КВР 244

Вид расходов	КОСГУ	СУММА
1 Расходы на коммунальные услуги	223	1 103 000,00
Расходы на коммунальные услуги (Жокоальян)	223	38 800,00
2 Расходы на связь и интернет	221	82 200,00
3 Расходники по льготному	346	21 200,00
4 Льготное питание	342	150 000,00
5 Приобретение учебно-наглядных	346	138 710,00
6 Коммуналка	247	977 357,01
7 Коммуналка	244	125 642,89
		2 636 909,90

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 638659264186898037567612618100491810558963417983

Владелец Белова Галина Ивановна

Действителен с 06.12.2023 по 05.12.2024