

Приложение

к Порядку составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений городского округа Навашинский Нижегородской области, утвержденным Постановлением Администрации городского округа Навашинский Нижегородской области от 12 декабря 2019г. №1288

Утверждаю  
Начальник

(наименование должности уполномоченного лица)

Управление образования Администрации  
городского округа Навашинский

(наименование отраслевого органа (учреждения))

Управления образования  
г. Навашино

(подпись) Н.Н. Герасимов

(расшифровка подписи)

№ 19 от 19 января 20 23 г.

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

от " 19 " январь 20 23 г.

Орган, осуществляющий

функции и полномочия учредителя Управление образования Администрации городского округа Навашинский

Учреждение Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение Детский сад №5 "Солнышко"

Единица измерения: руб.

Коды
Дата
по Сводному реестру
глава по БК
по Сводному реестру
ИНН
КПП
по ОКЕИ
383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	на 20 23 г. текущий финансовый год	Сумма		
					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
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	254 206,95			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	18 671 942,25	18 671 942,25	23 612 242,25	
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>						
в том числе:	1100	120					
доходы от собственности, всего	1110						
в том числе:							

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	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
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		18 603 242,25	18 603 242,25	18 603 242,25	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		16 431 900,00	16 431 900,00	16 431 900,00	
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:							
1310	140						
1400	150			68 700,00	68 700,00	5 009 000,00	
безвозмездные денежные поступления, всего							
в том числе:							
1410	150						
1420	150			68 700,00	68 700,00	5 009 000,00	
1500	180						
в том числе:							
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
1980	x						
прочие поступления, всего							
из них:							
1981	510						x
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>	<b>x</b>		18 926 149,20	18 671 942,25	23 612 242,25	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		14 031 900,00	14 031 900,00	14 031 900,00	x
в том числе:							
2110	111			10 791 100,00	10 791 100,00	10 791 100,00	x
2120	112						x
2130	113						x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		3 240 800,00	3 240 800,00	3 240 800,00	x
в том числе:							
2141	119			3 240 800,00	3 240 800,00	3 240 800,00	x
2142	119						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	
	2	3	4	5	6	7	8
I							
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					x
расходы на выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания, зависящие от размера денежного довольствия	2160	133					x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2170	134					x
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2180	139					x
в том числе:							
на оплату труда стажеров	2181	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
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
иные выплаты населению	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		0,00	0,00	0,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851					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					x
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623					x
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634					x
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	810					x
взносы в международные организации	2450	862					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2460	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	2600	x		4 894 249,20	4 640 042,25	9 580 342,25	x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	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
	2	3	4	5	6	7	8
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243		0,00	0,00	4 940 300,00	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		3 482 788,40	3 262 442,25	3 262 442,25	
из них:							
закупка энергетических ресурсов	2641	247		1 411 460,80	1 377 600,00	1 377 600,00	
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</b>	<b>3000</b>	<b>100</b>					x
в том числе:							
налог на прибыль	3010						x
налог на добавленную стоимость	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход	3030						x
<b>Прочие выплаты, всего</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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации и Российской Федерации <10.1>	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	
<b>1</b>	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего</b>	<b>26000</b>	<b>x</b>		<b>4 894 249,20</b>	<b>4 640 042,25</b>	<b>9 580 342,25</b>		
	в том числе:								
1.1	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	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	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	26300	x						
1.3.1	в том числе:	26310	x						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ								
1.3.2	из них <10.1>:	26310.1	x						
1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320	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	26400	x		<b>4 894 249,20</b>	<b>4 640 042,25</b>	<b>9 580 342,25</b>		
1.4.1	в том числе:	26410	x						
	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания				<b>2 651 104,95</b>	<b>2 400 000,00</b>	<b>2 400 000,00</b>		
1.4.1.1	в том числе:	26411	x						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ				<b>2 651 104,95</b>	<b>2 400 000,00</b>	<b>2 400 000,00</b>		
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	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		<b>68 700,00</b>	<b>68 700,00</b>	<b>5 009 000,00</b>		
1.4.2.1	в том числе:	26421	x						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ				<b>68 700,00</b>	<b>68 700,00</b>	<b>5 009 000,00</b>		
1.4.2.1	из них <10.1>:	26421.1	x						
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422	x						
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	x						

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации и Российской Федерации <10.1>	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
	из них <10.1>:	26430.1	x					
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x					
	в том числе:							
1.4.4.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x					
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26442	x					
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x		2 174 444,25	2 171 342,25	2 171 342,25	
	в том числе:							
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x		2 174 444,25	2 171 342,25	2 171 342,25	
	из них <10.1>:	26451.1	x					
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x					
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки в том числе по году начала закупки:	26500	x		4 894 249,20	4 640 042,25	9 580 342,25	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки в том числе по году начала закупки:	26510			4 894 249,20	4 640 042,25	9 580 342,25	
		26600	x					
		26610						

Руководитель учреждения  
(уполномоченное лицо учреждения) \_\_\_\_\_ Зуриченко Е.А.Куприянова  
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_ Л.А.Ботова \_\_\_\_\_  
(должность) (фамилия, инициалы) (подпись) (расшифровка подписи) 5 64 66  
(телефон)

" 19 " январь 20 23 г.

СОГЛАСОВАНО

\_\_\_\_\_  
(наименование должности уполномоченного лица отраслевого органа)

Е.И.Демина  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 19 " январь 20 23 г.



**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности МБДОУ детский сад №5 "Солнышко" на 2023 год**  
от 19.01.2023 г

**1. Расчеты (обоснования) по доходам**

Остаток на начало текущего финансового года - 254206,95 руб.

**1.1 Доходы от субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания**

**КБК 130 аналитический код 131**

146 воспитанников \* 81276 руб. (норматив) \* 90% + 113 200,0 руб. (ФОТ с начислением руков. и прочего персонала) + 4 639 000,0 руб. (обещанное государственные затраты) = 16 431 900,0 руб.

**1.2 Доходы в виде целевых субсидий**

**КБК 150 аналитический код 152**

на финансовое обеспечение осуществления присмотра и ухода за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также за детьми с туберкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования

**1.3 Доходы от поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности**

родительская плата – 2114 руб. x 102 дет. x 75% x 11 мес. = 1778931,00 руб.  
родительская плата – 1057 руб. x 45 дет. x 75% x 11 мес. = 392411,25 руб

**2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу**

**Код видов расходов 111,119**

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

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.					Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	доплаты не входящие в круг должностных	по выплатам стимулирующего характера			
			4	5	6	7	8	9	10	11
1	руководители	3	38 250,00	26 507,00	0,00	0,00	11 743,00			459 000,00
2	педагогические работники	16,9	28 646,94	14 819,00	0,00	0,00	13 827,94			5 809 600,00
3	помощники воспитателей	9,2	16 954,71	4 799,00	1 439,70	0,00	10 716,01			1 871 800,00
4	административно-хозяйственный персонал	2	16 500,00	4 862,00	0,00	0,00	11 638,00			396 000,00
5	административно-хозяйственный персонал	11,3	16 185,10	5 580,00	346,34	0,00	10 258,76			2 194 700,00
	<b>Итого:</b>	<b>40,4</b>	<b>22 135,11</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>10 731 100,00</b>

**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	x	2 360 842,00
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	10 731 100,00	2 360 842,00
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	332 664,10
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	10 731 100,00	311 201,90
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%	10 731 100,00	21 462,20
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%)	10 731 100,00	547 293,90
	<b>Итого:</b>	x	<b>3 240 800,00</b>

**1.5. Расчеты (обоснования) социальных пособий и компенсаций персоналу в денежной форме**

№ 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 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности	12	2	2500,0	60 000,00
	<b>Итого:</b>	x	x	x	<b>60 000,00</b>

**6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг и закупку энергетических ресурсов**  
Код видов расходов 244,247

**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	Абонентская плата за номер	1	12	655,72	7 868,66
2	Услуги интернет	1	12	1980,00	23 760,00
	<b>Итого:</b>	x	x	x	<b>31 628,66</b>

**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 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	3	4	5	6
1	теплоэнергия, Гкал	433,000	2308,08		999 400,00
2	электроэнергия, кВтч	41000,000	10,05		412 060,80
	<b>Итого:</b>				<b>1 411 460,80</b>
3	водоснабжение, м.куб.	2000,000	25,00		50 000,00
4	водоотведение, м.куб.	2000,000	50,00		100 000,00
5	вывоз ТКО, м.куб.	46,200	748,92		34 600,00
	<b>Итого:</b>				<b>184 600,00</b>
	<b>Итого:</b>	x	x	x	<b>1 596 060,80</b>



### 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	техническое обслуживание пожарной сигнализации	здание МБДОУ Детский сад №5 "Солнышко" по адресу: ул. Приозерна я, д.4	12	18 000,00
2	техническое обслуживание тревожной кнопки		12	7 800,00
3	дератизация, дезинфекция при ковид		13	46 700,00
4	техническое обслуживание узла учета тепл.энергии		12	27 000,00
5	техническое обслуживание "мониторинг-стрелец"		12	30 000,00
6	тех.обслуживание очистки воды		4	16 900,00
7	поверка садов		3	7 000,00
	Итого:	х	х	<b>153 400,00</b>

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	тревожная кнопка ( круглосуточное обслуживание)	1	51 700,00
2	медицинский осмотр(обр. процесс)	3	140 000,00
3	Хим. анализы, производственный контроль	2	35 000,00
4	обучение персонала	3	15 000,00
5	Услуги УП:выпуск сертификата ключа проверки ЭП	2	3 000,00
6	Выполнение расчета платежей за негативное воздействие на окружающую среду	1	5 000,00
7	видеонаблюдение	2	18 000,00
8	обучение персонала(род. плата)	4	12 000,00
9	хим.анализы, производственный контроль(род. плата)	2	12 392,25
10	изготовление сертификата ЭП(род. плата)	2	3 000,00
	Итого:	х	<b>295 092,25</b>

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3)
1	1	2	3	4
1	игрушки шт(обр. процесс)	10	10630,0	106 300,00
2	дидактический материал,шт(обр. процесс)	20	2500,0	50 000,00
3	игровая мебель (обр. процесс),шт.	20	2500,0	50 000,00
4	ИКТ,(обр. процесс), шт.	20		150 000,00
	Итого:		х	<b>356 300,00</b>
5	продукты питания, кг (род. плата)	10300	207,0	2 132 052,00
6	продукты питания, кг(иные цели)	300	208,3	62 500,00
7	продукты питания, кг	250	267,7	66 915,49
	Итого:		х	<b>2 261 467,49</b>
8	строительные материалы,шт	50	280,0	14 000,00
	Итого:		х	<b>14 000,00</b>
9	канцелярские принадлежности,шт(обр. процесс)	250	220,4	55 100,00
10	методическая литература,шт(обр. процесс)	100	500,0	50 000,00
11	хозяйственные расходы,шт (род.плата)	73,1	205,2	15 000,00
12	хозяйственные расходы,шт(иные цели)	4	1550,0	6 200,00
13	хозяйственные расходы,шт	1000	60,0	60 000,00
	Итого:		х	<b>186 300,00</b>
				<b>2 818 067,49</b>