

Приложение
к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018 г. № 186н

(рекомендуемый образец)



План финансово-хозяйственной деятельности на 20 23 г.

(и плановый период 20 24 и 20 25 годов ¹) № 9

от " 15 " декабря 20 23 г.²

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Отдел образования Администрации Куйбышевского района

Учреждение Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад "Зернышко" (МБДОУ детский сад "Зернышко")
Единица измерения: руб.

| |
|---------------------|
| Коды |
| 15.12.2023 |
| по Сводному реестру |
| глава по БК |
| 907 |
| по Сводному реестру |
| ИИН |
| 603931750 |
| 6117009670 |
| КПП |
| 611701001 |
| по ОКЕИ |
| 383 |

Раздел I. Поступления и выплаты

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|---|-------------|--|--------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|
| | | | | на 20 <u>23</u> г. текущий финансовый год | на 20 <u>24</u> г. первый год планового периода | на 20 <u>25</u> г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵ | 0001 | x | x | 0 | | | |
| Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵ | 0002 | x | x | - | | | |
| Доходы, всего: | 1000 | | x | 7 463 170,00 | 5 491 600,00 | 5 033 800,00 | 0 |
| в том числе: | | | | | | | |
| доходы от собственности, всего | 1100 | 120 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| в том числе: | | | | | | | |
| в том числе за счет средств арендной платы | 1110 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего | 1200 | 130 | 130 | 7 423 170,00 | 5 491 600,00 | 5 033 800,00 | |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|---|------------|--|--------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|
| | | | | на 20 <u>23</u> г. текущий финансовый год | на 20 <u>24</u> г. первый год планового периода | на 20 <u>25</u> г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| в том числе: | | | | | | | |
| субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение | 1210 | 130 | 131 | 7 299 400,00 | 5 392 200,00 | 4 923 000,00 | |
| за счет средств областного бюджета | | 130 | 131 | 2 574 200,00 | 2 226 900,00 | 2 292 000,00 | |
| за счет средств местного бюджета | | 130 | 131 | 4 725 200,00 | 3 165 300,00 | 2 631 000,00 | |
| доходы от приносящей доход деятельности(род пл) | 1211 | 130 | 131 | 123 770,00 | 99 400,00 | 110 800,00 | |
| субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования | 1220 | 130 | | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|---|-------------|--|--------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|
| | | | | на 2023 г. текущий финансовый год | на 2024 г. первый год планового периода | на 2025 г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего | 1300 | 140 | | | | | |
| в том числе: | 1310 | 140 | | - | | | |
| безвозмездные денежные поступления, всего | 1400 | 150 | | 40 000,00 | | | |
| в том числе: | 1410 | 152 | | 40 000,00 | | | |
| целевые субсидии | 1420 | 150 | | - | | | |
| субсидии на осуществление капитальных вложений | | | | | | | |
| прочие доходы, всего | 1500 | 150 | | | - | - | |
| в том числе: | | | | | - | - | |
| добровольное пожертвование | | 150 | | | - | - | |
| 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 | 7 463 170,00 | 5 491 600,00 | 5 033 800,00 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| на выплаты персоналу, всего | 2100 | x | 210 | 5 385 534,00 | 4 578 200,00 | 4 643 300,00 | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| оплата труда | 2110 | 111 | 211 | 4 146 026,21 | 3 516 200,00 | 3 566 270,00 | x |
| за счет средств областного бюджета | | 111 | 211 | 1 888 249,45 | 1 700 700,00 | 1 750 770,00 | x |
| за счет средств местного бюджета | | 111 | 211 | 2 257 776,76 | 1 815 500,00 | 1 815 500,00 | x |
| прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера | 2120 | 112 | 212 | | - | - | 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 | 1 239 507,79 | 1 062 000,00 | 1 077 030,00 | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| на выплаты по оплате труда | 2141 | 119 | 213 | 1 239 507,79 | 1 062 000,00 | 1 077 030,00 | x |
| за счет средств областного бюджета | | 119 | 213 | 563 084,55 | 513 700,00 | 528 730,00 | x |
| за счет средств местного бюджета | | 119 | 213 | 676 423,24 | 548 300,00 | 548 300,00 | x |
| на иные выплаты работникам | 2142 | 119 | | | | | x |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|--|------------|--|--------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|
| | | | | на 20 <u>23</u> г. текущий финансовый год | на 20 <u>24</u> г. первый год планового периода | на 20 <u>25</u> г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| денежное довольствие военнослужащих и сотрудникам, имеющих специальные звания | 2150 | 131 | | | | | x |
| расходы и выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания, зависящие от размера денежногодовольствия | 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 | 291 | 148 693,00 | 35 700,00 | 35 700,00 | x |
| из них: | | | | | | | |
| налог на имущество организаций и земельный налог | 2310 | 851 | 291 | 148 693,00 | 35 700,00 | 35 700,00 | x |
| иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина | 2320 | 852 | 292 | - | | | x |
| уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей | 2330 | 853 | 295 | | | | 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 некомерческим 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 ⁷ | 2600 | x | 240 | 1 928 943,00 | 877 700,00 | 354 800,00 | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ | 2610 | 241 | | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|---|------------|--|--------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|
| | | | | на 20 <u>23</u> г. текущий финансовый год | на 20 <u>24</u> г. первый год планового периода | на 20 <u>25</u> г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества | 2620 | 243 | | | | | |
| прочую закупку товаров, работ и услуг, всего | 2630 | 244 | 240 | 1 105 820,79 | 527 700,00 | 194 800,00 | x |
| закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд в области геодезии и картографии вне рамок государственного оборонного заказа | 2640 | 245 | | | | | |
| Закупка энергетических ресурсов | 2650 | 247 | 223 | 823 122,21 | 350 000,00 | 160 000,00 | x |
| капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего | 2700 | 400 | | | | | x |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|---|-------------|--|--------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|
| | | | | на 20 <u>23</u> г. текущий финансовый год | на 20 <u>24</u> г. первый год планового периода | на 20 <u>25</u> г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| в том числе: | | | | | | | |
| приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями | 2710 | 406 | | | | | |
| строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями | 2720 | 407 | | | | | |
| Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸ | 3000 | 100 | | - | - | - | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| налог на прибыль ⁸ | 3010 | | | | | | x |
| налог на добавленную стоимость ⁸ | 3020 | | | | | | x |
| прочие налоги, уменьшающие доход ⁸ | 3030 | | | | | | x |
| Прочие выплаты, всего ⁹ | 4000 | x | | | | | x |
| из них: | | | | | | | |
| возврат в бюджет средств субсидии | 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 <u>23</u> г. (текущий финансовый год) | на 20 <u>24</u> г. (первый год планового периода) | на 20 <u>25</u> г. (второй год планового периода) | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹ | 26000 | x | 1 928 943,00 | 877 700,00 | 354 800,00 | |
| | 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 | x | | | | |
| 1.1 | по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹² | 26200 | x | | | | |
| 1.2 | по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³ | 26300 | x | | | | |
| 1.3 | в том числе, в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26310 | x | | | | |
| 1.3.1 | из них (10.1) отраженные по соответствующим строкам | 26310.1 | | | | | |
| 1.3.2 | в том числе, 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 ¹³ | 26400 | x | 1 928 943,00 | 877 700,00 | 354 800,00 | - |
| | в том числе: | | | | | | |
| 1.4.1 | за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания | 26410 | x | 1 765 173,00 | 778 300,00 | 244 000,00 | |
| 1.4.1.1 | в том числе: | | | | | | |
| 1.4.1.1 | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26411 | x | 1 765 173,00 | 778 300,00 | 244 000,00 | |
| 1.4.1.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴ | 26412 | x | | | | |
| 1.4.2 | за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта I статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации | 26420 | x | 40 000,00 | - | - | |
| 1.4.2.1 | в том числе: | | | | | | |
| 1.4.2.1 | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26421 | x | 40 000,00 | - | - | |
| | из них (10.1) отраженные по соответствующим строкам | 26421.1 | x | | | | |
| 1.4.2.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴ | 26422 | x | | | | |
| 1.4.3 | за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵ | 26430 | x | | | | |
| 1.4.3 | из них (10.1) отраженные по соответствующим строкам | 26430.1 | x | | | | |
| 1.4.4 | за счет средств обязательного медицинского страхования | 26440 | x | | | | |

| № п/п | Наименование показателя | Коды строк | Год начала закупки | Сумма | | | |
|----------|---|---------------|--------------------------|--|--|--|--------------------------------------|
| | | | | на 20 <u>23</u> г. (текущий финансовый год) | на 20 <u>24</u> г. (первый год планового периода) | на 20 <u>25</u> г. (второй год планового периода) | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | 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 ¹⁴ | 26442 | x | | | | |
| 1.4.5 | за счет прочих источников финансового обеспечения | 26450 | x | 123 770,00 | 99 400,00 | 110 800,00 | |

| № п/п | Наименование показателя 2 | Коды строк | Год начала закупки | 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 | в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26451 | x | 123 770,00 | 99 400,00 | 110 800,00 | |
| 1.4.5.1 | из них (10.1) отраженные по соответствующим строкам в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ | 26451.1 | x | | | | |
| 1.4.5.2 | Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶ | 26452 | x | | | | |
| 2 | в том числе по году начала закупки: 2023 | 26500 | x | 1 928 943,00 | 877 700,00 | 354 800,00 | |
| 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 | | | | | |
| | | 26600 | x | | | | |
| | | 26610 | | | | | |

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

и.о. заведующего
(должность) Миронов
(подпись)
Гл. бухгалтер
(должность) Антоненко Г.А.
(фамилия, инициалы)

В.Э.Мясоедова
(расшифровка подписи)
8(86348)39195
(телефон)

Исполнитель

" 15 " декабря 20 23 г.

Расчет (обоснование) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения МБДОУ детский сад "Зернышко"

2. Расчет (обоснование) поступлений от образовательных услуг

код аналитической группы подвидов дохода
источник финансового обеспечения

131
приносящая доход деятельность

| №п/п | наименование | объем услуги чел | | | стоимость одной услуги за чел руб | | | сумма поступлений, руб | | |
|------|------------------------------|------------------|------|------|-----------------------------------|-------|-------|------------------------|-----------|------------|
| | | 2023г | 2024 | 2025 | 2023г | 2024 | 2025 | 2023г | 2024 | 2025 |
| 1 | род плата | 24 | 24 | 24 | 55-63 | 56,00 | 60,00 | 74550 | 140000 | 150000 |
| | детодни | 2550 | 2500 | 2500 | | | | | | |
| | в т.ч льготная категория-50% | 1500 | 1450 | 1400 | 27,5-31,50 | 28,00 | 28,00 | 41250 | 40600 | 39200 |
| | льготная категория-100% | 550 | 550 | 550 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ИТОГО | | | | | | | 115 800,00 | 99 400,00 | 110 800,00 |

код аналитической группы подвидов дохода
источник финансового обеспечения

131
субсидии на выполнение муниципального задания

| №п/п | наименование | сумма поступлений, руб | 2023г | 2024г | 2025г |
|------|--|------------------------|-------|--------------|--------------|
| | | | | | |
| | соглашение | 7 299 400,00 | | 5 392 200,00 | 4 923 000,00 |
| 1 | субвенции | 2 574 200,00 | | 2226900,00 | 2292000,00 |
| 2 | местный бюджет оплата труда и начисление на оплату труда | 2 934 200,00 | | 2363800,00 | 2363800,00 |
| 3 | местный бюджет , кроме оплаты труда и начислений на оплату труда | 1 791 000,00 | | 801500,00 | 267200,00 |
| | | | | 0,00 | 0,00 |

код аналитической группы подвидов дохода
источник финансового обеспечения

152
субсидии на иные цели

| №п/п | наименование | сумма поступлений, руб | 2023г | 2024г | 2025г |
|------|---------------------------------|------------------------|-------|-------|-------|
| | | | | | |
| | 907189 | 40 000,00 | | | |
| | ПСД на установку теплосчетчиков | 40 000,00 | | | |

код аналитической группы подвидов дохода
источник финансового обеспечения

155,00
приносящая доход деятельность

№п/п наименование

сумма поступлений, руб

| | 2023г | 2024г | 2025г |
|--|-------|-------|-------|
| | | | |
| | | | |