

Утверждаю

Заведующий

(подпись и должность уполномоченного лица)



Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение  
«Детский сад № 23 «Улыбка» г. Феодосии Республики Крым»  
(наименование органа — учреждения)

Кобыльцова О.П.  
(расшифровка подписи)

20 24 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 20 24 г.  
(на 20 24 г. и плановый период 20 25 и 20 26 годов<sup>1</sup>)**

от « 29 » марта 20 24 г.<sup>1</sup>

Орган, осуществляющий

функции и полномочия учредителя МКУ «Управление образования Администрации города Феодосии Республики Крым»

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение

Учреждение «Детский сад № 23 «Улыбка» г. Феодосии Республики Крым»

Единица измерения: руб.

		КОДЫ
Дата	по Сводному реестру	29.03.2024 35320864
	глава по БК	904
	по Сводному реестру	35300690
	ИНН	9108119713
	КПП	910801001
	по ОКЕИ	383

**Раздел 1. Поступления и выплаты**

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>3</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	Суммы		
				На 2024 г. текущий финансовый год	на 2025 г. первый год планового периода	на 2026 г. второй год планового периода
1	2	3	4	5	6	7
Остаток средств на начало текущего финансового года <sup>5</sup>	0001	x	x	612 660,93		
Остаток средств на конец текущего финансового года <sup>5</sup>	0002	x	x			
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>41 320 859,00</b>	<b>42 067 023,00</b>	<b>43 654 085,00</b>
в том числе:						
доходы от собственности, всего	1100	120				
в том числе:						
доходы в виде арендной платы	1110					
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	130	40 237 439,00	42 067 023,00	43 654 085,00
в том числе:						
субсидия на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	31 839 446,00	33 669 030,00	35 256 092,00
доходы по условным арендным платежам	1220	130	135			
доходы от оказания услуг, (выполнения работ) сверх установленного государственного задания	1230	130	131	8 397 993,00	8 397 993,00	8 397 993,00
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140				
в том числе:						
штрафы, пени и неустойки за нарушение условий контрактов (договоров)	1310	140				
бесвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	150	1 083 420,00		

<b>Расходы, всего:</b>	<b>2000</b>	<b>х</b>	<b>200</b>	<b>41 916 277,91</b>	<b>42 067 023,00</b>	<b>43 654 085,00</b>
в том числе:						
на выплаты персоналу, всего	2100	х	200	25 784 544,00	26 888 212,00	28 254 733,00
в том числе:						
оплата труда	2110	111	211	19 801 134,00	20 651 469,00	21 701 024,00
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	212	3 468,00		
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113				
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	5 979 942,00	6 236 743,00	6 553 709,00
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300				
в том числе:						
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320		0,00		
из них:						
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321				
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	291	10 000,00	10 000,00	10 000,00
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831				
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего <sup>7</sup>	2600	х	240	16 121 733,91	15 168 811,00	15 389 352,00
в том числе:						
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		13 899 961,53	12 452 200,00	12 564 077,00
закупка энергетических ресурсов	2641	247	223	2 221 772,38	2 716 611,00	2 825 275,00
из них:						
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего<sup>8</sup></b>	<b>3000</b>	<b>100</b>				
в том числе:						
налог на прибыль <sup>8</sup>	3010					
налог на добавленную стоимость <sup>8</sup>	3020					
прочие налоги, уменьшающие доход <sup>8</sup>	3030					
<b>Прочие выплаты, всего<sup>9</sup></b>	<b>4000</b>	<b>х</b>		<b>17 242,02</b>		
из них:						
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		17 242,02		

**Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг**

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма		
				на 2024 г.	на 2025 г.	на 2026 г.
				(текущий финансовый год)	(первый год планового периода)	(второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего<sup>11</sup></b>	<b>26000</b>	<b>х</b>	<b>16 121 733,91</b>	<b>15 168 811,00</b>	<b>15 389 352,00</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) <sup>12</sup>	26100	х			
1.2	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>12</sup>	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 <sup>13</sup>	26300	х			
1.4	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>13</sup>	26400	х	16 121 733,91	15 168 811,00	15 389 352,00
	в том числе:					
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х	6 492 111,57	6 770 818,00	6 991 359,00
	в том числе:					
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х	6 492 111,57	6 770 818,00	6 991 359,00
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	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	1 083 420,00		
	в том числе:					
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х	1 083 420,00		
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26422	х			
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <sup>15</sup>	26430	х			
1.4.4	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х	8 546 202,34	8 397 993,00	8 397 993,00
	в том числе:					
1.4.4.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	х	8 546 202,34	8 397 993,00	8 397 993,00
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х			
2	Итого по контрактам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки <sup>16</sup>	26500	х	16 121 733,91	15 168 811,00	15 389 352,00
	в том числе по году начала закупки:					
	2024			16 121 733,91		
	2025	26510	х		15 168 811,00	
	2026					15 389 352,00
3	Итого по договорам, планиваемым 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				

уполномоченное лицо учреждения)

Главный бухгалтер

Головатенко Н.А.

Исполнитель

Экономист  
(должность)

Королева А.О.  
(фамилия, инициалы)

3-06-14  
(телефон)

« 29 » марта 20 24 г.

СОГЛАСОВАНО

Начальник Методического центра казенного учреждения «Администрация города Феодосии Республики Крым»

Александр Н.И.  
(расшифровка подписи)

« 29 » марта 20 24 г.



**Расчет доходов к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального бюджетного (дошкольного) общеобразовательного учреждения на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов.**

**1.1. Расчет доходов от оказания платных услуг (выполнения работ), компенсаций затрат**

Код аналитической группы подвида доходов бюджетной классификации доходов бюджета 130

**1.1.2. Расчет доходов от оказания платных услуг (выполнения работ) (в рамках установленного государственного (муниципального) задания)**

Наименование показателя	Код строки	Объем денежных поступлений в среднем в месяц (руб)			Срок предоставляемых услуг (мес)			Объем планируемых поступлений, руб		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Республиканский бюджет		2249726,00	2363800,33	2477677,08	12	12	12	26 996 712,00	28 365 604,00	29 732 125,00
Местный бюджет		403561,17	441952,17	460330,58	12	12	12	4 842 734,00	5 303 426,00	5 523 967,00
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>31 839 446,00</b>	<b>33 669 030,00</b>	<b>35 256 092,00</b>

**1.2.3. Расчет доходов от оказания платных услуг (родительская плата)**

Наименование объекта	Код строки	Плата(тариф), руб			Количество детей			Объем планируемых поступлений, руб(с учетом 68% посещаемости) гр.9= гр.3*гр.6*кол. раб. дней гр.10=гр.4*гр.7*кол.раб.дней гр.11=гр.5*гр.8*кол. раб. дней		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Родительская плата за присмотр и уход за детьми раб.дн. * кол. детей * стоимость руб.		156,00	156,00	156,00	249	249	249	6 550 652	6 550 652	6 550 652
		133,00	133,00	133,00	51	51	51	1 143 885	1 143 885	1 143 885
		6,00	6,00	6,00	300	300	300	303 552	303 552	303 552
		162,00	162,00	162,00	249	249	249	340 130	340 130	340 130
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>8 397 993</b>	<b>8 397 993</b>	<b>8 397 993</b>

**1.5 Расчет прочие доходы**

Код аналитической группы подвида доходов бюджетной классификации доходов бюджета 150

**1.5.1 Расчет доходов от полученных средств субсидии на иные цели**

Наименование объекта	Код строки	Плата(тариф)			Планируемый объем			Объем планируемых поступлений, руб		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9,00	10,00	11,00
, всего	0100									
Субсидия, расходы направленные на монтаж автоматических систем видеонаблюдения в муниципальных образовательных организациях								1083 420,00	0,00	0,00
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1083 420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Категория должностей	Наименование должности	код строки	Установленная численность, ед	всего (гр 6+ гр 7+ гр 8+ гр 9)	по должностному окладу, руб.	по выплатам компенсационного характера, руб.	ежемесячная надбавка к должностному окладу, руб.	по выплатам стимулирующего характера, руб.	выплаты пособия по временной нетрудоспособности в 2025	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр.5*12мес.)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
АУП	х	001		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
ПП	х	002		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Прочие специалисты(кроме педагогов)	х	003		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
ОП	х	004		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
ИТОГО:			<b>56,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 701 024,00</b>

Заведующий

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение  
"Детский сад № 23 "Улыбка" г. Феодосии Республики Крым



Кобыльцова О.П.

1.2. Расчеты 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 на 2024 г.	Сумма взноса, руб. на 2024 г.	Размер базы для начисления страховых взносов, руб на 2025г.	Сумма взноса, руб. на 2025 г.	Размер базы для начисления страховых взносов, руб на 2026 г.	Сумма взноса, руб. на 2026 г.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации по ставке 22,0%	19 801 134,00	4 356 248,00	20 651 469,00	4 543 322,00	21 701 024,00	4 774 226,00
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего:						
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	19 801 134,00	574 233,00	20 651 469,00	598 893,00	21 701 024,00	629 330,00
2.2	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	19 801 134,00	39 602,00	20 651 469,00	41 303,00	21 701 024,00	43 402,00
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего по ставке 5,1%	19 801 134,00	1 009 859,00	20 651 469,00	1 053 225,00	21 701 024,00	1 106 752,00
	<b>Итого:</b>		<b>5 979 942,00</b>		<b>6 236 743,00</b>		<b>6 553 710,00</b>

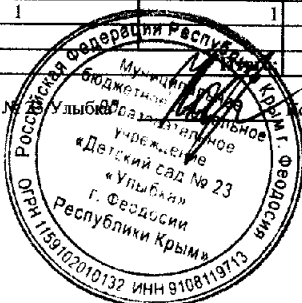
1.3. Расчет расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей:

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб на 2024 год	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб на 2025 год	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7
1	Налог на имущество			10 000,00	10 000,00	10 000,00
	<b>Итого:</b>			<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>

1.4. Расчеты расходов на выплаты компенсационного характера персоналу, за исключением фонда оплаты труда:

№ п/п	Наименование расходов	Количество работников, чел	Количество выплат	Сумма, руб	Сумма, руб на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб. на 2026 год
1	командировочные расходы	1	1	3468,00	3 468,00	0,00	0,00
	прочие выплаты персоналу, в том числе				0,00	0,00	0,00
					<b>3 468,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Заведующий Детский сад № 23 «Улыбка» г. Феодосии Республики Крым Обильцова О.И.



1.4. Расчет расходов на оплату услуг связи:

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб	Сумма, руб на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Услуги телефонной связи						
2	Интернет						
3	Остатки 2023						
<b>Итого:</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.5. Расчет расходов на оплату коммунальных услуг:

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (без НДС), руб	Индексация, %	Сумма, руб (с учетом НДС) (гр. 3 х гр. 4 х гр.5) на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>закупка энергоресурсов (247-223)</b>							
1	Отопление	764,43	2700,94				
2	Электроэнергия	135533,78	4,45643				
<b>коммунальные услуги (244-223)</b>							
3	Водоснабжение	4920,47	39,97				
4	Водоотведение	7232,12	51,16				
5	ТКО(бытовые)	316,8	536				
<b>Итого:</b>						<b>4853894,00</b>	<b>5145127,00</b>



1.6. Расчет расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества:

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб	Сумма (гр.4*гр.5), руб на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Обслуживание технических средств видеонаблюдения	2	11				
2	Абонентское обслуживание приема-передачи радиосигнала "Пожар"	2	12				
3	Абонентское обслуживание системы охранно-пожарной сигнализации	2	12				
6	Проверка огнетушителей	2	62				
7	Контроль эффективности аккарицидной обработки	2	2				
8	ТО и ремонт систем тревожной кнопки	2	11				
9	Замена аккумуляторной батареи	1	1				
	прочее						
<b>Итого:</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.7. Расчет расходов на оплату работ, услуг:

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг) ед., руб	Сумма, руб на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Медосмотр						
2	Услуги охраны по договору						
3	СБИС						
4	Программное обеспечение ""Баланс - питание"						
5	Обслуживание сайта						
6	Установка тревожной кнопки						
7	Санминимум (количество человек)						
	Прочее						
<b>Итого:</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.8. Расчет расходов на приобретение основных средств:

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Количество, шт.	Средняя стоимость ед., руб	Сумма (гр.4*гр.5), руб на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Игровое игровое оборудование:						
	определение детских площадок						
	Машинка						
	Скамья школьная						
	Скамья со спинкой						
	Кораблик						
	Песочница с крышкой						
	Горки «кораблик»						
2	Мебель:						
	Шкаф для детских пособий						
	Стул детский						
	Стол детский						
	Мебель "набор"						
	прочее						
<b>Итого:</b>						<b>1130000,00</b>	<b>1130000,00</b>

1.9. Расчет расходов на приобретение материальных запасов:

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Количество, шт.	Средняя стоимость ед., руб	Сумма (гр.4*гр.5), руб на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Звери (по предписанию МЧС)						
2	Канцтовары (карандаши, краски, альбомы, гуашь, карандаши)						
	Краски акварельные						
	кляксы						
	гуашь						
	Фломастеры						
	Бумага цвет						
	Бумага для творчества						
	Картон бел.						
	Картон цвет						
	альбомы						
	Клей ПВА						

	Клей карандаш						
	линейка						
	файлы						
	искусство						
	Доски для лепки						
	Плакаты, плакаты						
	листы						
	линейки						
	2 Игрушки, игры пособия						
	линейки						
	Куклы ролевые						
	инструмент						
	И-р Мозаика						
	И-р спортивный						
	Игрушки наборы						
	Детские подушки						
	Книжки для кукол						
	Куклы дидактические						
	1 Методические пособия (метод. литература, альбомы)						
	Книжки по картинкам						
	Вопросы года (для развития речи)						
	Дидактические темы (метод. пособия)						
	Книжки для чтения						
	Демонстрационные картинки						
	Сюжетно-ролевые наборы						
	Учебники для группы (природы, для родителей, здоровья и т.д.)						
	2 Книжки для детей						
	Книжки народные для девочек						
	Книжки народные для мальчиков						
	Книжки для тематических занятий						
	Книжки для рисования						
	Книжки Радуга						
	Книжки детский Осень						
	Книжки детский Весна						
	Книжки для сюжетно-ролевых занятий						
	Книжки для сюжетно-ролевых занятий						
	Книжки Эпоса						
6	Другое питание						
	Итого:					0,00	0,00

1.10. Расчет расходов от оказания платных услуг (родительская плата)

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Количество, шт.	Средняя стоимость ед., руб	Сумма (гр.4*гр.5), руб на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	Платные услуги (родительская плата)						
	в том числе:						
	расходы от оказания платных услуг (родительская плата) 2023						
	платные услуги (родительская плата) 2024						
	Итого 2024 КОСТУ 342						
1	Приобретение продуктов питания (род. плата) раб.дн. * кол. дней * стоимость руб.						
2	Услуги по дезинфекционной обработке и прочее, в том числе						
	Итого 2024 КОСТУ 225						
	Итого 2024 КОСТУ 340						
	Итого:						

Заведующий Детский сад № 23 "Звезда" г. Феодосия



Пронумеровано, пронумеровано и скреплено печатью

ЛИСТОВ

Заведуючий О.П. Кобыльцова

