



УТВЕРЖДАЮ
Начальник отдела образования
Администрации Некоузского МП
Е.В.Юдин
"10" января 2023г

План финансово-хозяйственной деятельности на 2023г. и плановый периоды 2024 и 2025 годов

(составляется на очередной финансовый год и плановый период, либо в случае утверждения решения
Собрания представителей о районном бюджете на очередной финансовый год - на очередной финансовый год)
муниципальное дошкольное образовательное учреждение Борковский детский сад
(наименование учреждения)

152742 Ярославская
область, Некоузский район,
посёлок Борок, дом 137

Дата	10.01.2023
Дата предыдущего утверждения плана	
по ОКПО	64799911
ИНН	7620005594
КПП	762001001
единица измерения по ОКЕИ	383
код по реестру участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса	

I. Сведения о деятельности муниципального учреждения

- 1.1. Цели деятельности учреждения: основной целью Учреждения является всестороннее формирование личности ребенка с учетом особенностей его физического, психического развития, индивидуальных возможностей и способностей, подготовка к обучению в школе, развитие и совершенствование образовательного процесса, осуществление дополнительных мер социальной поддержки детей дошкольного возраста и работников Учреждения.
- 1.2. Основные виды деятельности учреждения:
 - реализация образовательных программ дошкольного образования;
 - осуществление присмотра и ухода за детьми;
 - реализация адаптированных образовательных программ дошкольного образования;
 - реализация дополнительных образовательных программ.
- 1.3. Перечень услуг (работ), относящихся в соответствии с уставом учреждения к его основным видам деятельности, предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется в том числе за плату; осуществление присмотра и ухода за детьми.
- 1.4. Общая балансовая стоимость недвижимого муниципального имущества на дату составления Плана финансово-хозяйственной деятельности (далее - План) (в разрезе стоимости имущества, закрепленного собственником имущества за учреждением на праве оперативного управления; приобретенного учреждением за счет выделенных собственником имущества учреждения средств; приобретенного учреждением за счет доходов, полученных от иной приносящей доход деятельности): 8864412,86
- 1.5. Общая балансовая стоимость движимого муниципального имущества на последнюю отчетную дату, предшествующую дате составления Плана, в том числе балансовая стоимость особо ценного движимого имущества: 1 269 860,84 в том числе особо ценное имущество 88 369,69

II. Показатели финансового состояния муниципального учреждения

на 31 декабря 2022г.

(последняя отчетная дата)

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
	Нефинансовые активы, всего:	12 526 020,75
	из них:	8 864 412,86
	недвижимое имущество, всего:	
	в том числе:	2 768 970,24
	остаточная стоимость	
	особо ценное движимое имущество, всего:	1 691 662,20
	в том числе:	309 208,17
	остаточная стоимость	
	Финансовые активы, всего:	1 042 065,40
	из них:	828 580,11
	денежные средства учреждения, всего:	
	в том числе:	828 580,11
	денежные средства учреждения на счетах	
	денежные средства учреждения, размещенные на депозитах в кредитной организации	0,00
	иные финансовые инструменты	0,00
	дебиторская задолженность по доходам	168 978,93
	дебиторская задолженность по расходам	44 506,36
	Обязательства, всего:	13 919 776,91
	из них:	0,00
	долговые обязательства	
	кредиторская задолженность:	237 269,39
	в том числе:	0,00
	просроченная кредиторская задолженность	

III. Показатели по поступлениям и выплатам муниципального учреждения на 01 января 2023г.

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Объем финансового обеспечения, руб. (с точностью до двух знаков после запятой - 0,00)						
			всего	в том числе:				поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности	
				субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации, районного бюджета	субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	субсидии на осуществление капитальных вложений		всего	из них гранты
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Остаток средств на начало года	0001	X	747 212,14	741 619,58	0,00		5 592,56		
Остаток средств на конец года	0002	X							
Доходы, всего:	1000	X	13 748 993	12 710 722	188 271		850.000		
в том числе:									
-доходы от собственности	1100	120		X	X	X		X	
-доходы от оказания услуг, работ	1200	130	13 560 722	12 710 722	X	X	850.000		
-доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия	1300	140		X	X	X		X	
-безвозмездные денежные поступления	1400	150	188 271	X	188 271	X		X	
-прочие доходы, всего:	1500	180		X					
-доходы от операций с активами	1900			X	X	X		X	
- прочие поступления, всего:	1980	X							
Из них: увеличение	1981	510							

остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет								
Расходы, всего:	2000	X	14 496 205,14	13 452 341,58	188 271		855 592,56	
в том числе: на выплаты персоналу, всего:	2100	X	9 840 600,77	9 840 600,77				
В том числе: -оплату труда	2110	111	7 575 874,77	7 575 874,77				
-Прочие выплаты персоналу, в т.ч. компенсационного характера	2120	112						
-социальные и иные выплаты населению, всего	2130	321	185 488,71		185 488,71			
-Начисления на выплаты по оплате труда	2140	119	2 264 726	2 264 726				
из них:								
уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	130 000	130 000				
из них:								
безвозмездные перечисления организациям	2400							
прочие расходы (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)	2500							
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	X	4 340 115,66	3 481 740,81	2 782,29		855 592,56	
в том числе кред.зад-ть								
в т.ч.рочая закупка товаров,работ,услуг		243						
в т.ч.рочая закупка товаров,работ,услуг	2610	244	2 290 115,66	1 431 740,81	2782,29		855 592,56	
в т.ч. энергетических ресурсов	2620	247	2 050 000	2 050 000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100						

В т.ч. налог на прибыль	3010							
Прочие выплаты, всего:	4000	X						
Из них: возврат в бюджет средств субсидии	4010	610						

IV. Показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг муниципального учреждения

на 31 декабря 2022 г

N п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код бюджетной классификации и Российской Федерации	Сумма выплат, рублей (с точностью до двух знаков после запятой- 0,00)			
					на 2021 г. (текущий финансовый год)	на 2022 г. (первый год планового периода)	на 2023 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг – всего в том числе:	0001	x	07010000000000000240	4 340 115,66	1 158 123,30	937 150,30	
1.1.	По контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона (ФЗ) N 44-ФЗ и ФЗ N 223-ФЗ в том числе:	1100	x					
1.1.1.	В соответствии с ФЗ N 44-ФЗ	1110						
	из них	1110.1						
1.1.2.	В соответствии с ФЗ N 223-ФЗ	1120						
1.2.	По контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом	1200	x	07010000000000000240	4 340 115,66	1 158 123,30	937 150,30	

	году с учетом требований ФЗ N 44-ФЗ и ФЗ N 223-ФЗ в том числе:							
1.2.1.	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в том числе:	1210	x	070100000000000000240	3 481 740,81	1 155 341,01	934 368,01	
1.2.1.1.	В соответствии с ФЗ N 44-ФЗ	1211	x	070100000000000000240	3 481 740,81	1 155 341,01	934 368,01	
1.2.1.2.	В соответствии с ФЗ N 223-ФЗ	1212	x					
1.2.2.	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса РФ в том числе:	1220	x	070100000000000000240	2 782,29	2 782,29	2 782,29	
1.2.2.1.	В соответствии с ФЗ N 44-ФЗ	1221	x	070100000000000000240	2 782,29	2 782,29	2 782,29	
	из них	1221.1						
1.2.2.2.	В соответствии с ФЗ N 223-ФЗ	1222	x					
1.2.3.	За счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	1230	x					
	из них	1230.1						
1.2.4.	За счет прочих источников финансового обеспечения в том числе:	1240	x	070100000000000000240	855 592,56			
1.2.4.1.	В соответствии с ФЗ N 44-ФЗ	1241	x	070100000000000000240	855 592,56			
	из них	1241.1						
1.2.4.2.	В соответствии с ФЗ N 223-ФЗ	1242	x					

2.	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с ФЗ N 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	1300	x	07010000000000000240	4 340 115,66	1 158 123,30	937 150,30	
	в том числе по году начала закупки	1310		07010000000000000240	4 340 115,66	1 158 123,30	937 150,30	
3.	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с ФЗ N 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	1400	x					
	в том числе по году начала закупки	1410						

V. Сведения о средствах, поступающих во временное распоряжение муниципального учреждения

(очередной финансовый год)

Наименование показателя	Код строки	Сумма (руб., с точностью до двух знаков после запятой – 0,00)
1	2	3
Остаток средств на начало года	010	
Остаток средств на конец года	020	
Поступление	030	
Выбытие	040	

VI. Справочная информация

Наименование показателя	Код строки	Сумма (руб., с точностью до двух знаков после запятой – 0,00)
1	2	3
Объем публичных обязательств, всего:	010	
Объем бюджетных инвестиций (в части переданных полномочий муниципального заказчика в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации), всего:	020	
Объем средств, поступивших во временное распоряжение, всего:	030	

Руководитель
муниципального учреждения
_____/ Некрутова Людмила Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)
М.П.

Бухгалтер _____/ Кузнецова Галина Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель бухгалтер
_____/ Кузнецова Галина Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)
Тел.8(48547)24-7-64

Расчеты (обоснования) плановых показателей по выплатам, использованные при формировании плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений, находящихся в функциональном подчинении Отдела образования Администрации Некоузского муниципального района

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

Код видо в расхо дов	N п/п	Категории персонала/ должности	Устано вленна я числен ность, (едини ц)	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежем есячн ая надба вка к долж ностн ому оклад у (про цент)	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 х (гр.4 + гр. 5*гр. 8/ 100) х гр. 9 х 12)	Источники финансового обеспечения					
				всего	в том числе:				Субсидии на выполнение муниципального задания (руб.)	Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (руб.)	Субсидии на осуществление капитальных вложений, (руб.)	Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от приносящей доход деятельности (руб.)		
					по должност ному окладу	по выпл атам комп енсаци онн ого харак тера						по выплата м стимулирующего характера	Всего	Из них: гранты
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
111 211	1.	Стандарт	19	21839,11	14653,29		3582,41			4 353 914,81				
111	2.	Присмотр и уход	5	12150			2454			1 248 763,26				

211													
111 211	3.	Содержание	7	12150			1573,31			1 893 196,70			
	Итого:		X	X	X	X	X	X		7 495 874,77			

1.2. Расчеты (обоснования) выплат работникам при направлении их в служебные командировки:

Код видов расходов	N п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день (руб.)	Количество работников (чел)	Количество дней (ед.)	Сумма в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	Источники финансового обеспечения				
							Субсидии на выполнение муниципального задания (руб.)	Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (руб.)	Субсидии на осуществление капитальных вложений (руб.)	Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от приносящей доход деятельности (руб.)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Образовательный стандарт									
	1.2.1	Выплаты персоналу при направлении в служебные командировки в пределах территории Р.Ф.	X	X	X		X	X		X	X
		Итого:	X	X	X		X	X	X	X	X

1.3. Расчеты (обоснования) выплат работникам пособий по уходу за ребенком:

Код видов расходов	N п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие (чел.)	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц (руб.)	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	Источники финансового обеспечения				
							Субсидии на выполнение муниципального задания (руб.)	Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (руб.)	Субсидии на осуществление капитальных вложений (руб.)	Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от приносящей доход деятельности (руб.)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Итого:	X	X	X			X	X	X	X

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

Код видо в расхо дов	N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Ставка взноса (процент)	Размер базы для начисления страховых взносов (руб.)	Сумма взноса (руб.)	Источники финансового обеспечения				
						Субсидии на выполнение муниципального задания (руб.)	Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (руб.)	Субсидии на осуществление капитальных вложений (руб.)	Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от приносящей доход деятельности (руб.)	
									Всего	Из них: гранты
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
119 213	1.	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	X	X			X	X	X	X
	1.1.	По ставке 22,0%	22,0	7 495 874,77	1 650 064	1 650 064	X	X	X	X
	1.2.	По ставке 10,0%	10,0				X	X	X	X
	1.3.	С применением пониженных тарифов страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков					X	X	X	X
	2.	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	X	X			X	X	X	X
119 213	2.1.	Обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	2,9	7 495 874,77	217 380	217 380	X	X	X	X
	2.2.	С применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке	0,0				X	X	X	X

		0,0%								
119 213	2.3.	Обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	0,2	7 495 874,77	14 992	14 992	X	X	X	X
	2.4.	Обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_% *					X	X	X	X
	2.5.	Обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%*					X	X	X	X
119 213	3.	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	5,1	7 495 874,77	382 290	382 290	X	X	X	X
		Итого:	X	7 495 874,77	2 264 726	2 264 726	X	X	X	X

2. Расчет (обоснование) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов	N п /п	Наименование показателя	Размер одной выплаты (руб.)	Количество выплат в год (ед.)	Общая сумма выплат, (руб.) (гр. 3 x гр. 4)	Источники финансового обеспечения				
						Субсидии на выполнение муниципального задания (руб.)	Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (руб.)	Субсидии на осуществление капитальных вложений (руб.)	Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от приносящей доход деятельности (руб.)	
									Всего	Из них: гранты
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
111/266	1.	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат			80 000	80 000	X	X	X	X
		ВСЕГО			80 000	80 000	X	X	X	X
		Субсидии на иные цели-областной бюджет					X	X	X	X
321/263	1.1.	Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	910,89	480	185 488,71		185 488,71	X	X	X
		Итого:	X	X	185 488,71		185 488,71	X	X	X

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

3.1. Расчет (обоснование) расходов на уплату налога на имущество, земельного налога:

Код видов расходов	N п /п	Наименование расходов	Налоговая база (руб.)	Ставка налога (процент)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате (руб.)	Источники финансового обеспечения			
						Субсидии на выполнение муниципального задания (руб.)	Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым	Субсидии на осуществление	Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной

1	2	3	4	5	6	7	8	9	основе и от приносящей доход деятельности (руб.)	
									10	11
					(гр. 3 x гр. 4/100)		пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (руб.)	капитальных вложений (руб.)	Всего	Из них: гранты
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	1.	Налоги всего	X	X		X	X	X	X	X
851/291	1.1.	Недвижимое имущество		2,2	70 000	X	X	X	X	X
851/291	2.	Земельный налог, всего		1,5	60 000	X	X	X	X	X
	2.1.	По участкам:				X	X	X	X	X
		Итого:	X	X	130 000	X	X	X	X	X

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов	N п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты (руб.)	Количество выплат в год	Общая сумма выплат (руб.) (гр. 3 x гр.4)	Источники финансового обеспечения				
						Субсидии на выполнение муниципального задания (руб.)	Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (руб.)	Субсидии на осуществление капитальных вложений (руб.)	Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от приносящей доход деятельности (руб.)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Итого:	X	X				X		

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

5.1. Расчет (обоснование) расходов на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности

Код видов расходов	N п/п	Наименование показателя	Площадь объекта (кв.м)	Цена за 1 кв.м. (руб.)	Сумма, (руб.) (гр. 3 x гр. 4)	Источники финансового обеспечения			
						Субсидии на выполнение муниципального задания (руб.)	Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым	Субсидии на осуществление	Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной

244/310	6.7.1	Приобретение основных средств	X	X	30.000	X	X	X	X	X
		Итого:	X	X	30.000					

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов (244/340)

Код видов расходов	N п/п	Наименование расходов	Единица измерения	Количество (шт.)	Цены за единицу (руб.)	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5)	Источники финансового обеспечения				
							Субсидии на выполнение муниципального задания (руб.)	Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (руб.)	Субсидии на осуществление капитальных вложений (руб.)	Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от приносящей доход деятельности (руб.)	
										Всего	Из них: гранты
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1.	Приобретение материалов	X	X	X		X	X	X	X	X
244/342	6.8.1	Продукты питания (мобилизов.)				57 250		X	X	X	X
244/342	6.8.2	Продукты питания (род.пл.)				805 592,56					
244/346	6.8.3	Хозяйственный товар (род.пл.)				50 000					
244/346	6.8.4	Хозяйственный товар (мобилиз)				3 550					
244/346	6.8.5	Приобретение хозяйственного, дидактического материала, канцелярии для детского сада				140 896	X	X	X	X	X
244/349	6.8.6	МЗ однократного применения				5 000					
		Итого:				1 062 288,56					

