

Утверждаю

Начальник МКУ "Управление образования
Чернянского района"
(подпись)



МКУ "УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ
ЧЕРНЯНСКОГО РАЙОНА"
(наименование органа - учреждения (учреждения))

Верещина М.Г.
(подпись)

"29" декабря 2023 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 2024 г.
и плановый период 2025 и 2026 годов**

от "29" декабря 2023 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ ЧЕРНЯНСКОГО РАЙОНА"

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад "Сказка" общеразвивающего вида с. Езлочное Чернянского района Белгородской области"

	Коды
Дата	29.12.2023
по Сводному реестру	14320838
глава по БК	871
по Сводному реестру	14302652
ИНН	3119003710
КПП	311901001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КОСГУ	КВФО	Сумма			
								на 2024 г текущий финансовый год	на 2025 г первый год планового периода	на 2026 г второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	х	х	х	х	х	х	0.00	0.00	0.00	
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	х	х	х	х	0.00	0.00	0.00	
Поступления от доходов, всего	1000	000	000	00000000000000 000000000000	00000000000000 000000000000	000	0	19 915 000.00	114 893 900.00	16 152 000.00	0.00
Доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	000	00000000000000 000000000000	00000000000000 000000000000	000	0	19 895 000.00	19 810 000.00	16 152 000.00	0.00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	2660101	87107010510173 020	131	4	40 000.00	0.00	0.00	0.00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	2660102	87107010510173 020	131	4	45 000.00	0.00	0.00	0.00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	2130100	87107010510173 020	131	4	2 356 000.00	2 356 000.00	2 356 000.00	0.00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	2110100	87107010510173 020	131	4	7 800 000.00	7 800 000.00	7 800 000.00	0.00


Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	3460000	87107010510100 590	131	4	80 000 000	80 000 000	0 000	0 000
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	3490000	87107010510100 590	131	4	73 000 000	73 000 000	0 000	0 000
Прочие доходы, всего	1500	150	000	0000000000000000 0000000000000000	0000000000000000 000	000	0	20 000 000	95 083 900 000	0 000	0 000
Целевые субсидии	1510	150	152	3100100	87107010510100 590	152	5	20 000 000	20 000 000	0 000	0 000
Субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	150	162	2250402	87107010510222 120	162	5	0 000	4 753 200 000	0 000	0 000
Субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	150	162	2250402	87107010510272 120	162	5	0 000	90 310 700 000	0 000	0 000
Остаток средств на начало года, всего	0001	000	000	0000000000000000 0000000000000000	0000000000000000 000	000	0	0 000	0 000	0 000	0 000
Остаток средств на конец года, всего	0002	000	000	0000000000000000 0000000000000000	0000000000000000 000	000	0	0 000	0 000	0 000	0 000
Выплаты по расходам, всего	2000	000	000	0000000000000000 0000000000000000	0000000000000000 000	000	0	19 915 000 000	114 893 900 000	16 152 000 000	0 000
Выплаты персоналу, всего	2100	000	000	0000000000000000 0000000000000000	0000000000000000 000	000	0	15 146 000 000	15 061 000 000	15 061 000 000	0 000
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	2110	111	211	2110200	87107010510173 020	211	4	3 767 000 000	3 767 000 000	3 767 000 000	0 000
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	2110	111	266	2660101	87107010510173 020	266	4	40 000 000	0 000	0 000	0 000
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	2110	111	266	2660102	87107010510173 020	266	4	45 000 000	0 000	0 000	0 000
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	2110	111	211	2110100	87107010510173 020	211	4	7 800 000 000	7 800 000 000	7 800 000 000	0 000
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	000	0000000000000000 0000000000000000	0000000000000000 000	000	0	3 494 000 000	3 494 000 000	3 494 000 000	0 000
На выплаты по оплате труда	2141	119	213	2130100	87107010510173 020	213	4	2 356 000 000	2 356 000 000	2 356 000 000	0 000
На выплаты по оплате труда	2141	119	213	2130200	87107010510173 020	213	4	1 138 000 000	1 138 000 000	1 138 000 000	0 000
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	000	0000000000000000 0000000000000000	0000000000000000 000	000	0	56 000 000	56 000 000	0 000	0 000
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	2910000	87107010510100 590	291	4	52 000 000	52 000 000	0 000	0 000
Иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291	2910000	87107010510100 590	291	4	1 000 000	1 000 000	0 000	0 000
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	292	2920000	87107010510100 590	292	4	3 000 000	3 000 000	0 000	0 000
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	000	0000000000000000 0000000000000000	0000000000000000 000	000	0	4 713 000 000	99 776 900 000	1 091 000 000	0 000
Закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243	225	2250402	87107010510222 120	225	5	0 000	4 753 200 000	0 000	0 000
Закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243	225	2250402	87107010510272 120	225	5	0 000	90 310 700 000	0 000	0 000
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	221	2210100	87107010510100 590	221	4	9 000 000	9 000 000	0 000	0 000
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	247	223	2230101	87107010510100 590	223	4	814 000 000	814 000 000	0 000	0 000

Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	247	223	2230300	87107010510100 590	223	4	285 000.00	285 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	342	3420002	87107010510100 590	342	2	1 046 000.00	1 046 000.00	1 046 000.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	223	2230400	87107010510100 590	223	4	42 000.00	42 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	223	2230500	87107010510100 590	223	4	11 000.00	11 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	223	2230600	87107010510100 590	223	4	40 000.00	40 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	223	2230700	87107010510100 590	223	4	20 000.00	20 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	225	2250100	87107010510100 590	225	4	10 000.00	10 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	225	2250301	87107010510100 590	225	4	50 000.00	50 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	225	2250303	87107010510100 590	225	4	10 000.00	10 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	226	2260102	87107010510100 590	226	4	1 276 000.00	1 276 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	226	2260405	87107010510100 590	226	4	201 000.00	201 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	226	2260600	87107010510100 590	226	4	36 000.00	36 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	342	3420002	87107010510100 590	342	4	615 000.00	615 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	344	3440000	87107010510100 590	344	4	30 000.00	30 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	346	3460000	87107010510100 590	346	4	80 000.00	80 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	346	3460000	87107010510173 020	346	4	45 000.00	45 000.00	45 000.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	349	3490000	87107010510100 590	349	4	73 000.00	73 000.00	0.00	0.00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	310	3100100	87107010510100 590	310	5	20 000.00	20 000.00	0.00	0.00
Выплаты по расходам, всего	2000	000	000	00000000000000 000000000000	00000000000000 000	000	5	0.00	0.00	0.00	0.00
Выплаты по расходам, всего	2000	000	000	00000000000000 000000000000	00000000000000 000	000	4	0.00	0.00	0.00	0.00
Выплаты по расходам, всего	2000	000	000	00000000000000 000000000000	00000000000000 000	000	2	0.00	0.00	0.00	0.00
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	000	00000000000000 000000000000	00000000000000 000	000	0	0.00	0.00	0.00	0.00
Прочие выплаты, всего	4000	000	000	00000000000000 000000000000	00000000000000 000	000	0	0.00	0.00	0.00	0.00

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	Сумма			
					на 2024 г (текущий финансовый год)	на 2025 г (первый год планового периода)	на 2026 г (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	2024	x	4 713 000.00	99 776 900.00	1 091 000.00	0.00
1.1	По контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ 13	26400	2024	x	4 713 000.00	99 776 900.00	1 091 000.00	0.00
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	2024	x	4 693 000.00	4 693 000.00	1 091 000.00	0.00
1.1.1.1	В соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	2024	x	3 647 000.00	3 647 000.00	45 000.00	0.00
1.1.1.2	В соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412	2024	x	1 046 000.00	1 046 000.00	1 046 000.00	0.00
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	2024	x	20 000.00	95 083 900.00	0.00	0.00
1.1.2.1	В соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	2024	x	20 000.00	95 083 900.00	0.00	0.00
2	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	2023	x	0.00	0.00	0.00	0.00

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)  Заведующий МДБОУ «Сказка» с. Ездочное



Притулина О.Н.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

Начальник отдела экономического развития и анализа

Пасикова Т.Н.
(фамилия, инициалы)

847232(55390)
(телефон)

" 29 " декабря 2023 г.

СОГЛАСОВАНО

Заместитель начальника МКУ "Управление образования Чернянского района" - начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности

(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)



Зябрева Е.Э.
(расшифровка подписи)

" 29 " декабря 20 23 г.

Расчеты (обоснования) плановых показателей по выплатам, использование при формировании Плана ФФд по МБДОУ "Сказка" с.Едочное

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (стр. 210)

Код видов расходов __611

Источник финансового обеспечения: бюджет субъекта Российской Федерации и муниципальный бюджет

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

N 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. 9x 12)	
			всего	в том числе:					
				по должности окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Прочий персонал									
1	Административно-управленческий	1	45239.9	22961	15424	6854.9	67.17		542878.8
2	Учебно-вспомогательный персонал	6	21577	9834	3948	7795	40.15		1553544.0
3	Младший обслуживающий персонал	7.75	17963.20	9744	105	8114.20	1.08		1670577.2
	Итого	14.75	84780	42539	19477	22764		0	3767000.0
Педагогический персонал									
4	Педагогический персонал	14.25	45614.0	15080	8673.00	21861.0	57.51		7800000
	Итого	14.25	45614	15080	8673	21861		0	7800000
	Итого: X	X	X	X	X	X	X	X	11567000

3767

7800

1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

N п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты	Количество работников,	Количество дней	Сумма, руб (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5) / гр. 6
1	2	3	4	5	6
	Командировочные расходы				
	Итого:	X	X	X	0

1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

N 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
	Итого:	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

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Прочий персонал		Педагогический персонал		Итого	
		Размер базы для начисления страховых взносов, руб	Сумма взноса, руб	Размер базы для начисления страховых взносов, руб	Сумма взноса, руб	Размер базы для начисления страховых взносов, руб	Сумма взноса, руб
		3	4	3	4	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	X	X	X	X	X	X
1.1.	в том числе: по ставке 22,0%	3767000	828740	7800000	1716000	11567000	2544740

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		X		X	
2.1.	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	3767000	109243	7800000	226200	11567000	335443
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%						0
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	3767000	7534	7800000	15600	11567000	23134
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,___%*						0
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,___%*						0
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	3767000	192483	7800000	398200	11567000	590683
	Итого:	X	1138000	X	2356000	X	3494000
			1138		2356		

* Указываются страховые тарифы, дифференцируемые по классам профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22.08.2004 г. N 179-ФЗ "О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2005 год" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, N 52, ст. 5292, 2013, N 31, ст. 7233).

2. Расчеты (обоснование) расходов на социальные и иные выплаты населению
 Код видов расходов _____
 Источник финансового обеспечения _____

N п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
	- пособия за первые три дня временной нетрудоспособности основного персонала	6429	7	45000
	- пособия за первые три дня временной нетрудоспособности прочего персонала	2857	14	40000
	Итого:	X	X	85000

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

Код видов расходов _____ 611 _____
 Источник финансового обеспечения: бюджет субъекта Российской Федерации и муниципальной бюджет

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб (гр. 3 x гр. 4/100)
1	2	3	4	5
	Налог на имущество	0	2.2	
	Земельный налог	3466667	1.5	52000
	Транспортный налог			4000
	Прочие налоги, государственные пошлины и сборы, иные платежи в бюджет			
	Итого:		X	56000

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов _____
 Источник финансового обеспечения _____

N п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
	Итого:	X	X	

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

Код видов расходов _____
 Источник финансового обеспечения _____

N п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
	Итого:	X	X	

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

Код видов расходов _____ 611,612 _____
 Источник финансового обеспечения: бюджет субъекта Российской Федерации и муниципальный бюджет

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

N 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
	Услуги связи		12	750	9000
	Итого:	X	X	X	9000

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

N п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб	Сумма, руб (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
	Итого:			

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

N 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	4	5	6	6
	Оплата отопления	180000	4.52		814000
	Оплата потребления газа, м куб.				
	Оплата электроэнергии, кВт час	42000	6.79		285000
	Оплата водопотребления, м куб.	78	538.46		42000
	Оплата водоотведения	222	180.18		40000
	Вывоз жидких бытовых отходов				11000
	Вывоз твердых бытовых отходов				20000

Итого	X	X	X	1212000
-------	---	---	---	---------

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

N п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб
1	2	4	5	6
	Итого:	X	X	X

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

N п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб
1	2	3	4	5
	Проведение дератизации	Белгородская область, Черниковский район, с. Ездочное, ул. Центральная	1	3000
	Оплата содержания помещения	Белгородская область, Черниковский район, с. Ездочное, ул. Центральная	1	7000
	Прочие работы, услуги по противопожарным мероприятиям	Белгородская область, Черниковский район, с. Ездочное, ул. Центральная	1	50000
	Ремонт технологического оборудования	Белгородская область, Черниковский район, с. Ездочное, ул. Центральная	1	10000
	Итого:	X	X	70000

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

N п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб
1	2	3	4
	Услуги по проведению обязательных медицинских осмотров работников)	1	113000
	Услуги по проведению анализов	1	2000
	Прочие услуги	1	45000
	Охрана помещений, оплата сигнализации, ЧОП	1	1276000
	Информационные услуги (сопровождение программных продуктов и сайтов)	1	36000
	Обслуживание видеонаблюдения	1	41000
	Итого:	X	1513000

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

N п/п	Наименование расходов	муниципальный бюджет			бюджет субъекта			итого		
		Количество договоров	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр. 2 x гр. 3)	Количество договоров	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр. 2 x гр. 3)	Количество договоров	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр. 2 x гр. 3)
1	2	3	4	4	2	3	4	2	3	4
	Приобретение оборудования	1	20000	20000				1	20000	20000
	Прочие расходные материалы и предметы снабжения	7	26143	183000				7	26142.85714	183000
	Прочие расходные материалы и предметы снабжения (игрушки)				1	45000	45000	1	45000	45000
	Медикаменты и перевязочные средства							0	#ДЕЛ/0!	0
	Витаминизация							0	#ДЕЛ/0!	0
	Продукты питания всего	4	415250	1661000				4	415250	1661000
	Продукты питания внебюджет	2	523000	1046000				2	523000	1046000
	Продукты питания муниципальный бюджет	2	307500	615000				2	307500	615000
	Итого:		X	1864000		X	45000		X	1909000