


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

УТВЕРЖДАЮ  
 Заведующий МАДОУ «Детский сад «Радуга»  
 р. п. Базарный Карабулак»  
 Дмитриева О.А.



р.п. Базарный Карабулак Саратовской области  
 «23» января 2023 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 г.  
 (на 2023г. и плановый период 2024 и 2025 годов<sup>1</sup>)**

на «01» января 2023 г.

		КОДЫ
Форма по КФД		
Дата		01.01.2023 г.
<b>Наименование муниципального учреждения:</b> Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад «Радуга» р. п. Базарный Карабулак Саратовской области»	по ОКПО	65839475
<b>Код по реестру участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса</b>		63392634
<b>Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)</b>		6404005573
<b>Код причины постановки на учет (КПП)</b>		640401001
<b>Наименование органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя:</b> Управление образования администрации Базарно-Карабулакского муниципального района	Глава по БК	231
<b>Адрес фактического местонахождения государственного бюджетного учреждения</b> 412600, Саратовская область, Базарно-Карабулакский район, р. п. Базарный Карабулак, ул. Некрасова, д.16А	по ОКТМО	63606151
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты( дс Радуга)							
Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации [i]	Аналитический код [ii]	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
Остаток средств на начало текущего финансового года [iii]	1	x	x	26 093,48			
Остаток средств на конец текущего финансового года <sup>5</sup>	2	x	x	-	-	-	
<b>Доходы, всего:</b>	1000			9 463 100,00	9 563 100,00	9 613 100,00	
в том числе:	1100	120					
доходы от собственности, всего							
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		9 326 300,00	9 426 300,00	9 476 300,00	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		9 326 300,00	9 426 300,00	9 476 300,00	
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					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150					
прочие доходы, всего	1500	180		136 800,00	136 800,00	136 800,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1510	180		136 800,00	136 800,00	136 800,00	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180					
доходы от операций с активами, всего	1900			-	-	-	
в том числе:							
прочие поступления, всего [iv]	1980	x		-	-	-	
из них:							
доходы от оказания платных работ (услуг), всего	1981	510					x
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет							
<b>Расходы, всего</b>	2000	x		9 489 193,48	9 563 100,00	9 613 100,00	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		7 208 300,00	7 208 300,00	7 208 300,00	x
в том числе:							
заработная плата	2110	111	211	5 536 300,00	5 536 300,00	5 536 300,00	x
прочие выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	2120	112	266				x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					x
начисления на выплаты по оплате труда	2140	119	213	1 672 000,00	1 672 000,00	1 672 000,00	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
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					x

уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		4 200,00	4 200,00	4 200,00	x
из них:							
налог на добавленную стоимость (НДС)	2310	851	291	4 200,00	4 200,00	4 200,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291				x
уплата иных платежей		853	292				
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	295				x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x		-	-	-	x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по	2520	831					x
<b>расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего [v]</b>	2600	x		2 276 693,48	2 350 600,00	2 400 600,00	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242					
пользование сетью-интернет		244	221				
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта муниципального имущества	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		2 276 693,48	2 350 600,00	2 400 600,00	
из них:							
услуги связи	244	221		12 000,00	12 000,00	12 000,00	
транспортные услуги	244	222					
коммунальные услуги	244	223		131 200,00	131 200,00	131 200,00	
коммунальные услуги	247	223		718 300,00	718 300,00	718 300,00	
работы, услуги по содержанию имущества	244	225		166 400,00	166 400,00	166 400,00	
прочие работы и услуги	244	226		101 300,00	101 300,00	101 300,00	
увеличение стоимости основных средств	244	310					
увеличение стоимости материальных запасов, в том числе:	244	340		1 147 493,48	1 221 400,00	1 271 400,00	-
увеличение стоимости продуктов питания	244	342		1 048 093,48	1 122 000,00	1 172 000,00	
увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	244	343					
увеличение стоимости строительного материала	244	344					
увеличение стоимости мягкого инвентаря	244	345		6 500,00	6 500,00	6 500,00	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	244	346		92 900,00	92 900,00	92 900,00	
капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2651	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2652	407					
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего [vi]</b>	3000	100					x
в том числе:							
налог на прибыль <sup>8</sup>	3010						x
налог на добавленную стоимость <sup>8</sup>	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход <sup>8</sup>	3030						x
<b>Прочие выплаты, всего [vii]</b>	4000	x					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	Сумма			за пределами планового периода
				на 2023 г. (текущий финансовый год)	на 2024 г. (первый год планового периода)	на 2025 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего[1]	2(000)	x	2 276 693,48	2 350 600,00	2 400 600,00	
1.1.1.	в том числе: закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	242					
1.1.2.	закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	243					
1.1.3.	прочую закупку товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	244		1 558 393,48	1 632 300,00	1 682 300,00	
1.1.4.	закупку энергетических ресурсов	247		718 300,00	718 300,00	718 300,00	
1.1.5.	приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения	323					
1.2.	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 (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" <sup>[1]</sup>						
1.2.1.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>[2]</sup>	2(200)	x				
1.3.	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>[3]</sup>	2(630)	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 <sup>[3]</sup>	2(400)	x	2 276 693,48	2 350 600,00	2 400 600,00	-
1.4.1.	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	2(410)	x	1 163 800,00	1 163 800,00	1 163 800,00	
1.4.1.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	2(411)	x	1 163 800,00	1 163 800,00	1 163 800,00	-
1.4.1.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>[3]</sup>	2(412)	x				
1.4.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса	2(420)	x	136 800,00	136 800,00	136 800,00	-
1.4.2.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	2(421)	x	136 800,00	136 800,00	136 800,00	-
1.4.2.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>[4]</sup>	2(422)	x				
1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений[у]	2(430)	x				
1.4.4.	за счет средств обязательного медицинского страхования	2(440)	x				
1.4.4.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	2(441)	x				
1.4.4.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>[4]</sup>	2(442)	x				
1.4.5.	за счет прочих источников финансового обеспечения	2(450)	x	976 093,48	1 050 000,00	1 100 000,00	-
1.4.5.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	2(451)	x	976 093,48	1 050 000,00	1 100 000,00	-
1.4.5.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	2(452)	x				
2.	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки <sup>[5]</sup>	2(500)	x	2 276 693,48	2 350 600,00	2 400 600,00	
	в том числе по году начала закупки:	2(510)					
3.	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	2(600)	x				
	в том числе по году начала закупки:	2(610)					

Руководитель учреждения

*Ольга Дмитриева О.Ф.*

Исполнитель

*Турчусеева А.А.*

СОГЛАСОВАНО

Руководитель МУ "ЦО УО БК МР"

Быкова Д.И.

*23.01* 2023г.

Приложение №2 к Требованиям к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации  
от 31 августа 2018г. № 186н

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения  
Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад «Радуга» р.п. Базарный Карабулак Саратовской области»**

**Код видов расходов 111 - Фонд оплаты труда учреждений**

Источник финансового обеспечения  
(муниципального) задания из бюджета субъекта РФ

Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного

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

№ п/п	Должность, группа должностей	Источник финансирования	Заработная плата (тарификация на 01.10.2022г.) за месяц, руб.	Доведение до МРОТ	Оплата труда всего за 1 месяц (гр4+гр5)	Объем финансирования на 2023 год, руб. (гр.б x 12 мес)	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Административно-управленческий, воспитательный персонал	областной бюджет	283 086,98	15 863,02	298 950,00	3 587 400,00	
<b>Итого областной бюджет</b>							<b>3 587 400,00</b>
2	Вспомогательный персонал	местный бюджет	135 403,55	27 004,78	162 408,33	1 948 900,00	
<b>Итого местный бюджет</b>							<b>1 948 900,00</b>
<b>Итого</b>							<b>5 536 300,00</b>

## 1.2. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

119 - Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений

Код видов расходов        Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта РФ

Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов (областной бюджет), руб.	Размер базы для начисления страховых взносов (муниц. бюджет), руб.	Сумма взноса (обл.б.), руб.	Сумма взноса (муниц.б.), руб.
1	2	3	4	5	6
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего		x		
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	3 587 400,00	1 948 900,00	789 228,00	428 758,00
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				
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	3 587 400,00	1 948 900,00	104 034,60	56 518,10
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%	3 587 400,00	1 948 900,00	7 174,80	3 897,80
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 3,1%)	3 587 400,00	1 948 900,00	182 957,40	99 432,88
Итого:				<b>1 083 394,80</b>	<b>588 606,78</b>

\* Указываются страховые тарифы, дифференцированные по классам профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. № 179-ФЗ "О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, № 52, ст. 5592, 2015, № 51, ст. 7233).

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

### 2.1. Расчет (обоснование) расходов на уплату налога на имущество

Код видов расходов        851 - уплата налога на имущество организаций и земельного налога

Источник финансового обеспечения        Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного

(муниципального) задания из бюджета субъекта РФ, местного бюджета

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)(местный бюджет)
1	2	3	4	5
1	Налог на добавленную стоимость (НДС)			4 200,00
Итого:				<b>4 200,00</b>

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

Код видов расходов        244 - Прочая закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных муниципальных нужд

Источник финансового обеспечения        Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного

(муниципального) задания из бюджета субъекта РФ, местного бюджета

#### 3.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (областной бюджет)(гр. 3 x гр. 4 x гр.5)	Сумма, руб. (местный бюджет) (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6	7
1	Услуги связи	1	12	1000		12 000,00
Итого:				x		<b>12 000,00</b>

#### 3.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Код видов расходов        244 - Прочая закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных муниципальных нужд

Источник финансового обеспечения        Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного

(муниципального) задания из бюджета субъекта РФ, местного бюджета

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (местный бюджет) (гр. 3 x гр. 4 x 1000)
1	2	3	4	5	6
1	Электроэнергия	67,945	9,1		618 300,00
2	Тепло	0,0388	2,57697		100 000,00
3	Водоснабжение, водоотведение	2,565	51,13		131 200,00
Итого:				x	<b>849 500,00</b>

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

Код видов расходов        244 - Прочая закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных муниципальных нужд

Источник финансового обеспечения        Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного

(муниципального) задания из бюджета субъекта РФ, местного бюджета

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб. (областной бюджет)	Стоимость работ (услуг), руб. (местный бюджет)
1	2	3	4	5	6
1	Дезинфекция помещений	1	1	-	10 500,00
2	Вывоз ТКО	1	1		12 100,00
3	Периодическая проверка вентиляционных каналов, дымоходов, обход и осмотр трассы, техническое обслуживание котла	1	1		33 500,00
4	Выполнение работ по т/о систем ОПС	1	1		4 100,00
5	Пров. эксп.-тех. обслужив. объект, обор. и мониторинг пожарной обстановки	1	1		16 000,00
6	Услуги в области метрологии, стандартизации и испытаний	1	1		3 500,00
7	Прочее	1	1		86 700,00
Итого средства местного бюджета:			x	x	<b>166 400,00</b>

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

Источник финансового обеспечения: Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания из бюджета субъекта РФ, местный бюджет

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб. (областной бюджет)	Стоимость работ (услуг), руб. (местный бюджет)
1	2	3	4	5	6
1	Охрана объекта	1			12 000,00
2	Санитарно-эпидемиологические услуги	1			22 600,00
3	Периодический медицинский осмотр	1			62 700,00
4	Прочее	1			4 000,00
		Итого:	x	-	101 300,00

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

Источник финансового обеспечения: Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания из бюджета субъекта РФ

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (областной бюджет)	Сумма, руб. (местный бюджет)
1	2	3	4	5	6
1	Питание	84		63 300,00	
2	Питание (софинансирование)				8 700,00
3	Игрушки, медикаменты	84	420	35 300,00	
4	Мягкий инвентарь			6 500,00	
5	Оснащение и укрепление материально-технической базы образовательных организаций			57 600,00	
		Итого:	x	162 700,00	8 700,00

Заведующий

Руководитель МУ "ЦО УО БК МР"

О.А. Дмитриева

ДИ Быкова

Расчеты (обоснования) норматива по субвенции из областного бюджета MAOY «Детский сад «Радуга» р.п. Базарный Карабулак

№ п/п	Наименование показателя	Ед. измерения	До 3-х лет	3-х и более лет	Всего за год	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	Количество единиц оказания муниципальной услуги (выполнения работы)	чел.	21	63	84				
2	Нормативы финансового обеспечения на одного воспитанника дошкольного возраста в муниципальном образовательном учреждении (по общеразвивающей направленности и при 10,5 часовом нахождении воспитанника в день)	руб.	49059	36794					
3	Объем финансового обеспечения выполнения муниципального задания	руб.	1030239	2318022	3348261	837065,25	837065,25	837065,25	837065,25

Заведующий



О.А. Дмитриева

Руководитель МУ "ЦО УО БК МР"

Д.И. Быкова