

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

(в ред. Приказа Минфина России от 07.02.2020 № 17н)

Утверждено

СОГЛАСОВАНО:

Инициатор: Департамент образования и молодежной политики
г. Ялта, Администрация г. Ялта, Республика Крым
(подпись и наименование должности уполномоченного лица)

Р.В. Кутковский
Инициатор (подпись)
20 ____ г.



План финансово-хозяйственной деятельности на 20 24 г.
(на 20 24 г. и плановый период 20 25 и 20 26 годов¹⁾)

от "15" августа 20 24 г.²

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя: Департамент образования и молодежной политики Администрации города Ялта, Республики Крым

Учреждение: Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 12" муниципального образования образования городской округ Ялта, Республики Крым
Единица измерения: руб.

Коды
Дата
по Сводному реестру
глав по БК
ИНН
КПП
по ОКЕИ
35320634
910
353101527
9103062968
910301001
383



Сумма

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x	x	786250.93	0	0	
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	x	x	29 977 845.72	31 754 722.92	32 689 854.25	
Доходы, всего:	1000						
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:							
доходы от аренды	1110			29 233 458.72	30 524 193.79	31 459 325.12	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130					
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета муниципального образования, создающие учредителю	1210	130		24580588.00	2587323.07	2680654.40	

субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130			4 652 870,72	4 652 870,72	4 652 870,72	
Родительская плата	1230	130						
Возмещение коммунальных услуг	1240	130						
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140						
в том числе:	1310	140						
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150			744 387,00	1 230 529,13	1 230 529,13	
в том числе:	1410	152			574 695,00	1 060 837,13	1 060 837,13	
пешеходные субсидии (антитеррористические мероприятия)	1420	150			169692	169692	169692	
субсидии на льготное питание	1500	180						
прочие доходы, всего								
в том числе:								
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			30 764 096,65	31 754 722,92	32 689 854,25	
в том числе:								
на выплаты персоналу, всего	2100	x			19 845 978,00	20 637 177,36	21 460 024,69	x
в том числе:								
оплата труда	2110	111			15 192 000,00	15 799 680,00	16 431 667,20	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112			65 994,00	65 994,00	65 994,00	x
Компенсация сельским педагогам (РБ)	2130	112			-	-	-	
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			4 587 984,00	4 771 503,36	4 962 363,49	x
в том числе:								
на выплаты по оплате труда	2141	119						x
на выплаты работникам	2142	119			4 587 984,00	4 771 503,36	4 962 363,49	x
на иные выплаты работникам	2150	131						x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания								
расходы на выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания, зависящие от размера денежного довольствия	2160	133						x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2170	134						x
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подпадающим 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

Рисунок 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг ¹⁰

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации 10.1	Сумма			
					на 20 24 г. (текущий финансовый год)	на 20 25 г. (первый год планового периода)	на 20 26 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 11	26000	X		10914618,65	11114045,56	11226329,56	
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) 12	26100	X					
1.2	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					
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ 13	26300	X					
1.3.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ из них 10.1	26310 26310.1 26320	X X	 X				
1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ 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		10914618,65	11114045,56	11226329,56	
1.4	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	X		5486698,12	5400337,71	5512621,71	
1.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	X		5486698,12	5400337,71	5512621,71	
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ 14	26412	X					
1.4.1.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	X		574695,00	1060837,13	1060837,13	
1.4.2	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	X		574695,00	1060837,13	1060837,13	
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ (Антиконтркоррупционная защищенность)			91007012010320202612	574695,00	1060837,13	1060837,13	
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 из них 10.1	26430 26430.1	X X					

1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	X						
	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						
	в том числе:								
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	X						
	из них ^{10.1}	26451.1							
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	X						
	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с	26500	X						
2	Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶								
	в том числе по году начала закупки:	26510							
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с	26600	X						
	Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки								
	в том числе по году начала закупки:	26610							

Исполнитель _____ (должность) _____ (фамилия, инициалы) _____ (телефон)

_____ 20 ____ г.

СОГЛАСОВАНО

(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 ____ г.

¹⁰ В Разделе 2 "Введения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плану детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные по соответствующим строкам Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

^{10.1} В случаях, если учреждением предоставляются субсидии на иные цели, субсидии на осуществление капитальных вложений или грант в форме субсидии в соответствии с абзацем первым пункта 4 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в целях достижения результатов федерального проекта, в том числе входящего в состав соответствующего национального проекта (программы), определенного Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 г. № 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 20, ст. 2817, № 30, ст. 4717), или регионального проекта, обеспечивающего достижение целей, показателей и результатов федерального проекта (далее - региональный проект), показатели строк 26510, 26421, 26451 Раздела 2 "Введения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" детализируются по коду целевой статьи (8 - 17 разряды кода классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8 - 10 разрядах могут указываться нули)

¹¹ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Введения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключенным в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

¹² Указываются суммы договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

¹³ Указываются суммы закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.

¹⁴ Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатели не формируются.

¹⁵ Указываются суммы закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.

¹⁶ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджета должны быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе, государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателей строк 26430 по соответствующей графе.

1.1. Доходы от собственности

[illegible]

1.2. Доходы от оказания услуг (родительская плата)

Наименование услуги	Родительская плата в День			Планируемый объем предоставления услуг, человеко-дней			Планируемый объем поступлений, руб.		
	2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Группы полного дня	174,58	174,58	174,58	25820,63	25820,63	25820,63	4507766,12	4507766,12	4507766,12
Группы кратковременного пребывания	6,98	6,98	6,98	20788,62	20788,62	20788,62	145104,60	145104,60	145104,60
Итого:	181,56	181,56	181,56	25627,18	25627,18	25627,18	4652870,72	4652870,72	4652870,72

1.2. Доходы от оказания услуг (работ)

[illegible]

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения

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

111

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

Бюджет Республики Крым

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	всего	Среднемесячный размер оплаты труда, 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. 9 x 12)
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Административно-управленческий аппарат	3,00	118 591,30	115 591,30		3 000,00			1 541 686,90
	Педагогический состав	21,66	583 280,24	476 408,54		106 871,70			7 582 643,18
	Служащие, специалисты, учебно-вспомогательный персонал	15,56	291 443,15	234 318,50	7 124,65	50 000,00			3 788 760,95
	Рабочие	15,25	175 300,69	142 179,75	3 120,94	30 000,00			2 278 908,97
Итого:		55,47	1 168 615,38	968 498,09	10 245,59	189 871,70	x	x	15 192 000,00

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

№	Наименование расходов	Средний размер выплат на одного работника, руб.	Количество работников, 3 х гр. 4 х	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х)
1	Суточные	600	11	65 994,00
2	Суточные при командировках	100	х	65 994,00

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

№	Наименование расходов	Численность работающих получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1				-
2	Итого:	х	х	-

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

КПС 111/119 КОСГУ 211/213

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на	100	4 557 596,22
1.1	в том числе: в пределах	110	15 192 000,00
1.2	свыше установленной единой	120	
1.3	с применением пониженных тарифов	130	
1.4	в том числе: по тарифу <29>Указываются страховые тарифы, установленные главой 34	131	
1.5	с применением дополнительных тарифов страховых взносов для отдельных категорий плательщиков	140	х
1.6	в том числе: по тарифу	141	
2	Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве	200	15 192 000,00
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве	210	15 192 000,00
2.2	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и	220	
3	Уточнение расчета по страховым взносам на обязательное социальное страхование, всего	300	
3.1	в том числе: корректировка округления	310	
3.2	корректировка в связи с пересом по страховым взносам	320	
Итого:		900	х
			4 587 984,00

2. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные цели выплаты населению

Код видов расходов

Источник финансирования обеспечения

№	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб.
1				
2	Итого:			

3. Расчеты (обоснования) расходов на оплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов

Источник финансирования обеспечения

№	Наименование показателя	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма налога, подлежащего начислению, руб.
---	-------------------------	----------------------	------------------	--

1	Налог на имущество 851	500,00			
2	Штрафы и пени 852	3 000,00			
3	Налоги прочие 853				
ИТОГО:		3 500,00			

4. Расчеты (обоснование) расходов на невозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансирования обеспечения

№	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб.
1				
ИТОГО:				

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

Код видов расходов

Источник финансирования обеспечения

№	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб.
1				
ИТОГО:				

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

Код видов расходов

Источник финансирования обеспечения

№	Наименование показателя	Количество номеров	Количество платящей	Сумма, руб. (тр. 3 х тр. 4 х тр. 5)
1	* телефон			8 500,00
2	* интернет			9 600,00
3	Почтовые расходы			1 000,00
4	Услуги видеоконференцсвязь			24 000,00
ИТОГО:				43100

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№	Наименование показателя	Количество услуг	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (тр. 3 х тр. 4)
1				
ИТОГО:				

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№	Наименование показателя	Размер потребления (с учетом НДС), руб.	Тариф (тр. 4 х тр. 5 х тр. 6)	Сумма, руб. (тр. 4 х тр. 5 х тр. 6)
1	Теплоснабжение	-	4 248,77	0,00
2	Водоснабжение	2 463,22	84,55	208 265,00
3	Электроснабжение	338 514,04	8,08	2 735 193,41
ИТОГО:				2 943 458,41

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

№	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Сумма, руб. (с учетом НДС)
1				
2				

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

№	Наименование показателя	Объект	Количество работ/тариф (услуг)	Сумма, руб. (с учетом НДС)
				155 796,49
ИТОГО:				

6.8. Расчет (обоснования) расходов на приобретение материальных запасов

№	Наименование расходов	Количество	Сумма, руб. (тр. 2 x тр. 3)
1	Приобретение натуральной продукции (коды 296)	2	
2	Банки стропой отчетности (коды 349)		
3	Страховые услуги (коды 227)		
ИТОГО:			

6.7. Расчет (обоснования) расходов на оплату иных расходов

№	Наименование показателя	Количество работ (услуг)	Стоимость услуг, руб.
	ОБУЧЕНИЕ (питание, ОТ, закупки, пожарн.)		84 812,00
	аккредитация обработка (клетки)		62 505,73
	медосмотр		-
	приобретение (изготовление) бланков строп. отч		-
	ОХРАНА		-
	обслуживание сайта учреждения		18 000,00
	Охрана путем экстренного выезда (трех. км.)		23 628,96
	Охрана путем экстренного выезда (охран. синт)		-
	программное обеспечение, БИС		6 000,00
	Подписка периодич. Издания		10 000,00
	консультацион. услуги, нотариальные, прочие аналогичные		166 800,00
	COVT		-
	услуги по разработке ПСА		-
	Разработка программ энергосбережения		-
	услуги по оценке профрисков		-
ИТОГО			

КОДЫ 226

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

№	Наименование показателя	Количество работ (услуг)	Стоимость услуг, руб.
	дезинсекция, дезинфекция		66 207,00
	Ликвидация, зарядка огнеушителей		33 250,00
	* заправка картриджа		51 910,00
	ремонт и обслуживание компрессора, прочее		2 500,00
	ТО САСО		-
	ТО СКУД		-
	ТО охранной сигнализации		-
	Стирка белья		153 000,00
	Электротехнические измерения/лаборат. исследования/пр. ана		41 714,02
	логичные услуги		60 000,00
	ТО АСПС		-
	ТО системы видеонаблюдения		6 000,00
	ТО тревожн. кнопки		-
	ТО пожарных рукавов		-
	ТО медпункта оборуования		-
	ТО системы годового оповещения		-
	Текущий ремонт		-
	Подготовка к отопительному сезону		17 840,40
	Огнезащитная обработка		-
	восстановление, ремонт техники в т.ч. кухонной, оборуования,		19 000,00
	Эксплуатация и обслуживание оборуования эл. котельной		238 071,40
	услуги по содержанию и текущему ремонту общего имущества многоквартирного дома		-
	Очистка и дезинфекция резервуара		-
	питьевой воды		-
	Техническое обслуживание зданий		-
ИТОГО:			

845 289,31

№	Наименование расходов	КОСГУ	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	* приоб. чистящих моющих		16 000,00
	* приобр. хоз инвентаря		14 400,00
	* приобр. мягк. инвент., спец. одежды		12 800,00
	* приоб. медикаментов		4 800,00
	* канц. товары		72 000,00
	* спортивный инвентарь		
	Приобретение наградной продукции		
ИТОГО:			120 000,00

КОСГУ 341-346

6.9. Расчет (обоснования) расходов на приобретение основных средств

№	Наименование расходов	Количество	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	* приобретение огнеупорной, пожаро-технической инвентаря и пр.		9 600,00
2	* приобретение учебников/наглядного пособия		
3	* приобретение мебели и оборудования для учебного процесса		
4	* приобретение мебели и оборудования для сотрудников		278 211,71
5	* приобретение комп. Техн., офисного оборудования		
6	Приобретение товаров медицинского назначения		
7	Приобретение хоз. Инвентаря, прочих аналогичных тов		17 600,00
8			-
9			-
7			
ИТОГО:			305 411,71

КОСГУ 310

6.9. Расчет (обоснование) учебных расходов

№	Наименование расходов	Количество	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	учебные расходы		688 000,00
ИТОГО:			688 000,00

244

Код видов расходов

Код видов расходов	Источники финансового обеспечения
244	КФО 2

6.11. Расчет (обоснование) расходов от предоставления услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности

№	Наименование доходов	Количество	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
2	Распределение остатков (косгу 111 211)		
3	Распределение остатков (косгу 119 213)		
1	Возмещение коммунальных услуг (косгу 223)		-
4	Распределение остатков (косгу 200)		
5	Распределение остатков (косгу 310)		
6	Родительская плата (342)		4 702 110,28
7	Родительская плата (346)		151 115,25
ИТОГО:			4 853 225,53

Субсидия на иные цели (КФО 5)

№	Наименование расходов	Количество	Сумма, руб.
1	Компенсация сельским педагогам		
2	Питание в лагерях дневного пребывания		
3	Субсидия на иные цели (антитеррористические мероприятия)		574 695,00
4	Орочное питание 1-4 классы (ФБ)		
5	Дневное питание (МБ)		169 692,00
ИТОГО:			744 387,00