

Утверждаю:

И.О. Начальника Управления образования

Н.С. Кудман

(подпись)

" 27 "

(расшифровка подписи)

2023 г.



**План финансово-хозяйственной деятельности на 2024 г.**

(на 2024 г. и плановый период 2025 и 2026 годов)

От " 27 " декабря 2023 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Управление образования администрации муниципального образования  
Абинский район

Вид документа

(первичный-"0", уточненный-"1", "2",  
"3", и т.д.)

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное  
учреждение детский сад № 2 «Казачок» муниципального  
образования Абинский район

Единица измерения: руб

	Коды
Дата	27.12.23
по Сводному реестру	03301012
глава по БК	925
по Сводному реестру	03310099
ИНН	2323021690
КПП	232301001
по ОКЕИ	383

Раздел I. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджету	Аналитический код	Сумма, рублей			
				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	7
Остатки средств на начало текущего финансового года <5>	1	x					
Остатки средств на конец текущего финансового года <5>	2	x					
Доходы, всего:	1000			19 233 275,00	16 241 457,00	17 123 568,00	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120		0,00	0,00	0,00	
в том числе: аренда	1110			0,00	0,00	0,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		17 629 627,00	14 647 809,00	15 529 920,00	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		15 339 627,00	14 647 809,00	15 529 920,00	
доходы от оказания услуг, работ и иной приносящей доход деятельности	1220	130		2 290 000,00	0,00	0,00	
доходы от компенсации затрат учреждений	1230	130		0,00	0,00	0,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140		0,00	0,00	0,00	
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		10 000,00	0,00	0,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150		0,00	0,00	0,00	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150		0,00	0,00	0,00	
гранты, гранты в форме субсидий, пожертвования, иные безвозмездные перечисления от физических и юридических лиц	1430	150		0,00	0,00	0,00	
безвозмездные денежные поступления	1440	150		10 000,00	0,00	0,00	
прочие доходы, всего	1500	180		1 593 648,00	1 593 648,00	1 593 648,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1510	180		1 593 648,00	1 593 648,00	1 593 648,00	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180		0,00	0,00	0,00	
гранты, гранты в форме субсидий, пожертвования, иные безвозмездные перечисления от физических и юридических лиц	1530	180		0,00	0,00	0,00	
безвозмездные денежные поступления	1540	180		0,00	0,00	0,00	
доходы от операций с активами, всего	1900			0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
прочие поступления, всего <6>	1980	x					
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510		0,00	0,00	0,00	x
Расходы, всего	2000	x		19 233 275,00	16 241 457,00	17 123 568,00	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		13 750 575,00	13 431 357,00	13 894 568,00	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111		10 561 117,00	10 315 942,00	10 671 711,00	x
оплата труда за счет средств бюджета государственное (муниципальное) задание	2111	111		9 337 117,00	9 091 942,00	9 447 711,00	
оплата труда за счет средств от иной приносящей доход деятельности	2112	111		0,00	0,00	0,00	

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджету	Аналитический код	Сумма, рублей			
				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	7
оплата труда за счет иных субсидий	2113	111		1 224 000,00	1 224 000,00	1 224 000,00	
из них:							
ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство за счет средств федерального бюджета				0,00	0,00	0,00	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		0,00	0,00	0,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера за счет средств бюджета, государственное (муниципальное) задание	2121	112		0,00	0,00	0,00	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера за счет средств от иной приносящей доход деятельности	2122	112		0,00	0,00	0,00	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера, за счет иных субсидий	2123	112		0,00	0,00	0,00	
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий, в том числе	2130	113		0,00	0,00	0,00	x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		3 189 458,00	3 115 415,00	3 222 857,00	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда за счет средств бюджета, государственное (муниципальное) задание	2141	119		2 819 810,00	2 745 767,00	2 853 209,00	x
на выплаты по оплате труда за счет средств от иной приносящей доход деятельности	2142	119		0,00	0,00	0,00	
на выплаты по оплате труда за счет иных субсидий	2143	119		369 648,00	369 648,00	369 648,00	
на иные выплаты работникам	2144	119		0,00	0,00	0,00	x
из них:							
на выплаты по оплате труда на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство за счет средств федерального бюджета				0,00	0,00	0,00	
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		0,00	0,00	0,00	x
в том числе:							x
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320		0,00	0,00	0,00	
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340		0,00	0,00	0,00	
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки проектов в области науки, культуры и искусства	2230	350		0,00	0,00	0,00	x
иные выплаты населению	2240	360		0,00	0,00	0,00	
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		230 700,00	114 900,00	114 900,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		229 690,00	114 800,00	114 800,00	x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджету	Аналитический код	Сумма, рублей			
				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	7
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852		0,00	0,00	0,00	x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853		1 010,00	100,00	100,00	x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей за счет средств бюджета				10,00	100,00	100,00	
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей за счет средств внебюджета				1 000,00	0,00	0,00	
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x		0,00	0,00	0,00	x
из них:	2410	613					x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, за счет средств бюджета				0,00	0,00	0,00	
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, за счет внебюджета				0,00	0,00	0,00	
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x		0,00	0,00	0,00	x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	я	831		0,00	0,00	0,00	x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего <?>	2600	x		5 252 000,00	2 695 200,00	3 114 100,00	
из них:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работы и технологических работ, всего:	2610	241		0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работы и технологических работ за счет средств бюджета	2611	241		0,00	0,00	0,00	
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работы и технологических работ за счет средств внебюджета	2612	241		0,00	0,00	0,00	
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работы и технологических работ за счет иных субсидий	2613	241		0,00	0,00	0,00	
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества, всего	2630	243		0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества за счет средств бюджета	2631	243		0,00	0,00	0,00	
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества за счет средств внебюджета	2632	243		0,00	0,00	0,00	
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества за счет иных субсидий	2633	243		0,00	0,00	0,00	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		4 690 500,00	2 133 700,00	2 552 600,00	

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджету	Аналитический код	Сумма, рублей			
				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	7
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего за счет средств бюджета	2641	244		2 391 500,00	2 133 700,00	2 552 600,00	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего за счет средств внебюджета	2642	244		2 299 000,00	0,00	0,00	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего за счет иных субсидий	2643	244		0,00	0,00	0,00	
закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем	2650	246					
закупка энергетических ресурсов, всего:	2660	247		561 500,00	561 500,00	561 500,00	
в том числе:							
закупка энергетических ресурсов за счет средств бюджета	2661	247		561 500,00	561 500,00	561 500,00	
закупка энергетических ресурсов за счет средств внебюджета	2662	247		0,00	0,00	0,00	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400		0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406		0,00	0,00	0,00	
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407		0,00	0,00	0,00	
Выплаты, уменьшающие доход, всего <8>	3000	100		0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
налог на прибыль <8>	3010						x
налог на добавленную стоимость <8>	3020						
прочие налоги, уменьшающие доход <8>	3030						
Прочие выплаты, всего <9>	4000	x					
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					x

<1> В случае утверждения закона (решения) о бюджете на текущий финансовый год и плановый период.

<2> Указывается дата подписания Плана, а в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана.

<3> В графе 3 отражаются:

по строкам 1100 - 1900 - коды аналитической группы подвидов доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;

по строкам 1980 - 1990 - коды аналитической группы видов источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

по строкам 2000 - 2720 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов;

по строкам 3000 - 3030 - коды аналитической группы подвидов доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности);

по строкам 4000 - 4040 - коды аналитической группы видов источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

<4> В графе 4 указывается код классификации операций сектора государственного управления в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 ноября 2017 г. № 209н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 февраля 2018 г., регистрационный номер 50003), и (или) коды иных аналитических показателей, в случае, если Порядком органа - учредителя предусмотрена указанная детализация.

<5> По строкам 0001 и 0002 указываются планируемые суммы остатков средств на начало и на конец планируемого года, если указанные показатели по решению органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта Плана либо указываются фактические остатки средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетного финансового года.

<6> Показатели прочих поступлений включают в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных займов (микрозаймов), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ым) показатель прочих поступлений включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

<7> Показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные по строкам Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана, подлежат детализации в Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана.

<8> Показатель отражается со знаком "минус".

<9> Показатели прочих выплат включают в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ым) показатель прочих выплат включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

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

N п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации РФ <10.1>	Уникальный код <10.2>	Сумма, рублей			
						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
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего <11>	26000	x	x	x	5 252 000,00	2 695 200,00	3 114 100,00	
	в том числе:		x	x	x				
	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N 14, ст. 1652; 2020 N 24, ст.3754) (далее - Федеральный закон N 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, N 30, ст. 4571; 2020 N 17, ст. 2702) (далее - Федеральный закон N 223-ФЗ) <12>	26100	x	x	x				
1.1		26100	x	x	x				
	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ <12>	26200	x	x	x				
1.2		26200	x	x	x				
	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ <13>	26300	x						
1.3		26300	x						
1.3.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ, всего	26310	x	x	x				
	из них:								
1.3.2	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320	x	x	x				
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ, всего <13>	26400	x	x	x	5 252 000,00	2 695 200,00	3 114 100,00	
	в том числе:								
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	x	x	2 953 000,00	2 695 200,00	3 114 100,00	
	в том числе:								
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x	x	x	2 953 000,00	2 695 200,00	3 114 100,00	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ <14>	26412	x	x	x				
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x	x	x	0,00	0,00	0,00	
	в том числе:								
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ в том числе:	26421	x	x	x	0,00	0,00	0,00	
	из них:	26421.1	x		x				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ <14>	26422	x	x	x				
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <15>	26430	x	x	x				
	из них:		x						

			x						
1.4.4.	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x	x	x				
	в том числе:								
1.4.4.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x	x	x				
1.4.4.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ <14>	26442	x	x	x				
1.4.5.	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	x	x	2 299 000,00	0,00	0,00	
	в том числе:								
1.4.5.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x	x	x	2 299 000,00	0,00	0,00	
	из них:		x						
			x						
1.4.5.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x	x	x				
2.	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ, по соответствующему году закупки <16>	26500	x	x	x	5 252 000,00	2 695 200,00	3 114 100,00	
	в том числе по году начала закупки:	26510		x	x	5 252 000,00	2 695 200,00	3 114 100,00	
3.	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x	x	x				
	в том числе по году начала закупки:	26610		x	x				

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения) Заведующий Волкова Л.В.

Исполнитель: главный специалист, бухгалтер Козьмина Е.В. 8-86150-5-27-92

«27» 12 2023 г.

СОГЛАСОВАНО

(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

(подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

«  »    20   г.

<10> В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана 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 учреждению 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. N 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, N 20, ст. 2817, N 30, ст. 4717), или регионального проекта, обеспечивающего достижение целей, показателей и результатов федерального проекта (далее - региональный проект), показатели строк 26310, 26421, 26430 и 26451 Раздела 2 "Сведения 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).

<10.2> Указывается уникальный код объекта капитального строительства или объекта недвижимого имущества, присвоенный государственной интегрированной информационной системой управления общественными финансами "Электронный бюджет", в случае если источником финансового обеспечения расходов на осуществление капитальных вложений являются средства федерального бюджета, в том числе предоставленные в виде межбюджетного трансферта в целях софинансирования расходных обязательств субъекта Российской Федерации (муниципального образования).

<11> Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключаемым в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения 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).

<12> Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

<13> Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ и Федеральным законом N 223-ФЗ.

<14> Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

<15> Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ.

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