

Утверждено
Начальник МКУ "Управление образования
Чернынского района"



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

от 29 декабря 2023 г.

Органы, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Учреждение

Единица измерения: руб.

Коды	29.12.2023
Дата	14320838
по Свободному реестру главы по БК	14302649
ИНН	3119003580
КПП	311901001
по ОКЕИ	383

МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ ЧЕРНЫНСКОГО РАЙОНА"

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад "Ромашка" с. Ольшанка Чернынского района
Белгородской области"

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	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Поступления от доходов, всего	1000	000	000	00000000000000	00000000000000	000	0	10 339 000,00	10 304 000,00	8 196 000,00	0,00
Доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	000	00000000000000	00000000000000	000	0	10 324 000,00	10 289 000,00	8 196 000,00	0,00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	2660101	8710701051017	131	4	15 000,00	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	8710701051017	131	4	20 000,00	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	8710701051017	131	4	1 022 000,00	1 022 000,00	1 022 000,00	0,00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	2110100	8710701051017	131	4	3 383 000,00	3 383 000,00	3 383 000,00	0,00

Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	3490000	8710701051010 0590	131	4	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00
Прочие доходы, всего	1500	150	000	00000000000000 00000000000000	00000000000000 0000	000	0	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
Целевые субсидии	1510	150	152	3100100	8710701051010 0590	152	5	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
Остаток средств на начало года, всего	0001	000	000	00000000000000 00000000000000	00000000000000 0000	000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Остаток средств на конец года, всего	0002	000	000	00000000000000 00000000000000	00000000000000 0000	000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Выплаты по расходам, всего	2000	000	000	00000000000000 00000000000000	00000000000000 0000	000	0	10 339 000,00	10 304 000,00	8 196 000,00	0,00
Выплаты персоналу, всего	2100	000	000	00000000000000 00000000000000	00000000000000 0000	000	0	7 720 000,00	7 685 000,00	7 685 000,00	0,00
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	2110	111	211	2110200	8710701051017 3020	211	4	2 519 000,00	2 519 000,00	2 519 000,00	0,00
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	2110	111	266	2660101	8710701051017 3020	266	4	15 000,00	0,00	0,00	0,00
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	2110	111	266	2660102	8710701051017 3020	266	4	20 000,00	0,00	0,00	0,00
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	2110	111	211	2110100	8710701051017 3020	211	4	3 383 000,00	3 383 000,00	3 383 000,00	0,00
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	000	00000000000000 00000000000000	00000000000000 0000	000	0	1 783 000,00	1 783 000,00	1 783 000,00	0,00
На выплаты по оплате труда	2141	119	213	2130100	8710701051017 3020	213	4	1 022 000,00	1 022 000,00	1 022 000,00	0,00
На выплаты по оплате труда	2141	119	213	2130200	8710701051017 3020	213	4	761 000,00	761 000,00	761 000,00	0,00
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	000	00000000000000 00000000000000	00000000000000 0000	000	0	104 000,00	104 000,00	0,00	0,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	2910000	8710701051010 0590	291	4	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
Иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291	2910000	8710701051010 0590	291	4	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	292	2920000	8710701051010 0590	292	4	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	000	00000000000000 00000000000000	00000000000000 0000	000	0	2 515 000,00	2 515 000,00	511 000,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	221	2210100	8710701051010 0590	221	4	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	247	223	2230101	8710701051010 0590	223	4	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	247	223	2230300	8710701051010 0590	223	4	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	342	3420002	8710701051010 0590	342	2	488 000,00	488 000,00	488 000,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	223	2230400	8710701051010 0590	223	4	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	223	2230500	8710701051010 0590	223	4	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	223	2230700	8710701051010 0590	223	4	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	225	2250100	8710701051010 0590	225	4	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00

Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	225	2250301	8710701051010	0590	225	4	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	225	2250303	8710701051010	0590	225	4	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	226	2260402	8710701051010	0590	226	4	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	226	2260405	8710701051010	0590	226	4	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	226	2260600	8710701051010	0590	226	4	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	342	3420002	8710701051010	0590	342	4	386 000,00	386 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	344	3440000	8710701051010	0590	344	4	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	346	3460000	8710701051010	0590	346	4	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	346	3460000	8710701051017	3020	346	4	23 000,00	23 000,00	23 000,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	349	3490000	8710701051010	0590	349	4	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	310	3100100	8710701051010	0590	310	5	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
Выплаты по расходам, всего	2000	000	000	0000000000000000	0000000000000000	0000	000	5	0,00	0,00	0,00	0,00
Выплаты по расходам, всего	2000	000	000	0000000000000000	0000000000000000	0000	000	4	0,00	0,00	0,00	0,00
Выплаты по расходам, всего	2000	000	000	0000000000000000	0000000000000000	0000	000	2	0,00	0,00	0,00	0,00
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	000	0000000000000000	0000000000000000	0000	000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Прочие выплаты, всего	4000	000	000	0000000000000000	0000000000000000	0000	000	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупку 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	2 515 000,00	2 515 000,00	511 000,00	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	2 515 000,00	2 515 000,00	511 000,00	0,00
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	2024	x	2 500 000,00	2 500 000,00	511 000,00	0,00
1.1.1.1	В соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	2024	x	2 012 000,00	2 012 000,00	23 000,00	0,00
1.1.1.2	В соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412	2024	x	488 000,00	488 000,00	488 000,00	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	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	В соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	2024	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
2	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	2023	x	0,00	0,00	0,00	0,00

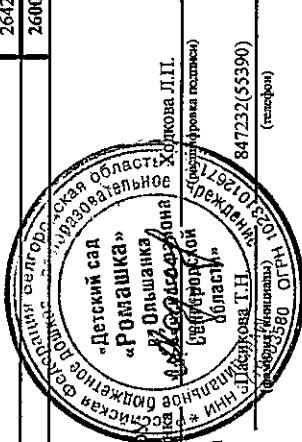
Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)

Исполнитель

Начальник отдела экономического развития и анализа

№ 29 " декабря 2023 г.



СОГЛАСОВАНО

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

(подпись) Зайбрен Е.Э. (расшифровка подписи)

№ 29 " декабря 20 23 г.

Источники 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, %		Фонд оплаты труда в год, руб (гр. 3 x гр. 4 x гр. 8/100) x гр. 9x 12)		
			всего	в том числе:	по должности	по выплатам			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Прочий персонал									
1	Административно-управленческий	39533,8	18992	12345	7996,8	85,00	472005,6		
2	Учебно-вспомогательный персонал	17695,00	9772	2932	4991,00	30,00	637020,0		
3	Младший обслуживающий персонал	6,5	18076,59	9774	1173	7129,59	1409874,4		
	Итого	10,3	75105	38538	16450	20117	2319000,0		
Педагогический персонал									
4	Педагогический персонал	7,12	39595,0	12611	6661,00	20323,0	3383000,00		
	Итого	7,12	39595	12611	6661	20323	3383000		
Итого X									

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. 3 x гр. 4 x гр. 5) x гр. 6
1	Командировочные расходы	3	4	5		
	Итого:	X	X	X	X	0

1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по укладу за рубежом

N п/п	Наименование расходов	Численность работников,	Количество выплат в год на одного работника	Сумма, руб	
				(пособия) в месяц, руб	(гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1		3	4	5	6
	Итого:	X	X	X	X

1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд обязательного 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 взносов, руб	Размер базы для начисления страховых взносов, руб	Сумма взносов, руб	Размер базы для начисления страховых взносов, руб	Сумма взносов, руб
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	X		X		X	
1.1.	в том числе: по ставке 22,0%	2319000	554180	3383000	744260	5902000	1298440
1.2.	по ставке 10,0%						

2519
3383

№	Содержание	Код вида расходов	Источники финансирования	Код вида расходов	Источники финансирования	Код вида расходов	Источники финансирования	Код вида расходов	Источники финансирования
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков	X		X		X		X	
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%	2519000	73051	3383000	98107	5902000	171158		
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%	2519000	5038	3383000	6766	5902000	11804		
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,4%						0		
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,4%						0		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 3,1%)	2519000	128731	3383000	172867	5902000	301598		
	Итого	X	761000	X	1022000	X	1783000		

1022

761

* Указывает наименование тарифа, действующего на дату окончания периода, указанного в строке. Ставка взноса, указанная в строке, является действующей на дату окончания периода, указанного в строке. Ставка взноса, указанная в строке, является действующей на дату окончания периода, указанного в строке.

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

N п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб (гр. 3 x гр. 4)	Код вида расходов	Источники финансирования
1	2	3	4	5		
	- пособия за первые три дня временной нетрудоспособности основного персонала	2857	7	20000		
	- пособия за первые три дня временной нетрудоспособности прочего персонала	1071	14	15000		
	Итого	X	X	35000		

3. Расчет (обязательные) расходы на уплату налогов, сборов и иных платежей

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб (гр. 3 x гр. 4/100)	Код вида расходов	Источники финансирования
1	2	3	4	5		
	Налог на имущество	2727273	2,2	60000		
	Земельный налог	2666667	1,5	40000		
	Транспортный налог					
	Прочие налоги, государственные пошлины и сборы, иные платежи в бюджет			4000		
	Итого:		X	104000		

4. Расчет (обязательные) расходы на безвозмездные перечисления организациям

Код вида расходов

Источники 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	X

Код вида расходов _____ 611,612

Источники финансового обеспечения _____

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

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	X

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

Код вида расходов _____ 611,612

Источники 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		1	12	2083,3333	25000
Итого:		X	X	X	25000

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:		X	X	X

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	3	4	5	6
Оплата отопления		18800	45,21		850000
Оплата потребления газа, м.куб.		32000	8,91		285000
Оплата электроэнергии, кВт.час		930	53,68		51000
Оплата водопотребления, м.куб.					6000
Оплата водовведения					10000
Вывоз жидких бытовых отходов		X	X	X	1202000
Вывоз твердых бытовых отходов					
Итого		X	X	X	1202000

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка	Стоимость
			аренды	с учетом НДС, руб.
1	2	4	платы	5
				6
	Итого	X	X	X

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
	Проведение дератизации	Белгородская область, Чернышевский район, с. Ольшанка, ул. Центральная, д.210	1	3000
	Оплата содержания помещения	Белгородская область, Чернышевский район, с. Ольшанка, ул. Центральная, д.210	1	2000
	Прочие работы, услуги по противопожарным мероприятиям	Белгородская область, Чернышевский район, с. Ольшанка, ул. Центральная, д.210	1	50000
	Ремонт технологического оборудования	Белгородская область, Чернышевский район, с. Ольшанка, ул. Центральная, д.210		10000
	Итого:	X	X	65000

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
	Услуги по проведению обязательных медицинских осмотров работников	1	59000
	Услуги по проведению выездов	1	2000
	Прочие услуги	1	45000
	Охрана помещений, оплата сигнализации	1	30000
	Информационные услуги (сопровождение программных продуктов и сайтов)	1	36000
	Мероприятия	1	
	Итого:	X	192000

6.7. Расчет (обновление) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов муниципального бюджета

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Муниципальный бюджет		Итого				
			Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Количество договоров	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	Количество договоров	
		(гр. 2 x гр. 3)	(гр. 2 x гр. 3)	(гр. 2 x гр. 3)	(гр. 2 x гр. 3)	(гр. 2 x гр. 3)	(гр. 2 x гр. 3)	(гр. 2 x гр. 3)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	Приобретение оборудования	1	15000	15000	1	15000	15000	1	15000
	Прочие расходные материалы и предметы снабжения	4	29750	119000	4	29750	119000	4	29750
	Прочие расходные материалы и предметы снабжения (игрушки)				1	23000	23000	1	23000
	Медицинские и перевязочные средства							0	0
	Витамины							0	0
	Продукты питания восточного назначения	4	218500	874000	4	218500	874000	4	218500
	Продукты питания восточного назначения	2	244000	488000	2	244000	488000	2	244000
	Продукты питания восточного назначения	2	193000	386000	2	193000	386000	2	193000
	Итого:	X	X	1098000	X	23000	23000	X	1031000