

Согласовано

Заместитель главы администрации -начальник
управления образования администрации МО
"Черняховский муниципальный округ"
Калининградской области



Утверждаю
Заведующий МАДОУ Детский сад
комбинированного вида №5" г.



План финансово-хозяйственной деятельности на 20 24 г.
(на 20 24 г. и плановый период 20 25 и 20 26 годов ¹)

от " 28 " июня 20 24 г. ²

Орган, осуществляющий функции
и полномочия учреждения

Управление образования администрации
Муниципального образования "Черняховский муниципальный округ"
Калининградской области

Муниципального образования "Черняховский муниципальный округ"
Калининградской области

Учреждение **МАДОУ "Детский сад комбинированного вида №5" г. Черняховска**

Единица измерения: руб.

Раздел I. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма				за пределами планового периода
				на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода		
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x	x	5 781 889,28				
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	x	x					
Доходы, всего:	1000			34 773 938,92	36 845 270,00	39 179 070,00		
в том числе:								
доходы от собственности, всего	1100	120		0,00	0,00	0,00		
в том числе:								
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	130	33 863 554,65	36 845 270,00	39 179 070,00		
в том числе:								
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	30 363 554,65	33 645 270,00	35 979 070,00		

Коды	Дата
27303763	28.06.2024
144	
30356189580	
3914121331	
391401001	
383	

Наименование показателя	1	2	3	4	Сумма				8
					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	
в том числе: Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования	1211	130	4	5	10 133 274,65	12 000 000,00	12 900 000,00		
в том числе: Возмещение затрат, связанных с предоставлением льгот семьям, имеющим трех и более несовершеннолетних детей муниципальным образовательным учреждениям, реализующим образовательную программу дошкольного образования	1212	130	4	5	19 484 280,00	20 944 050,00	22 307 050,00		
Финансовое обеспечение вопросов местного значения в целях дополнительной поддержки муниципальных образований Калининградской области — Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений дошкольного образования	1213	130	4	5	746 000,00	701 220,00	772 020,00		
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1214	130	4	5	0,00				
доходы от оказания платных услуг (работ) потребителям соответствующих услуг (работ)	1220	130	2	5	3 500 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00		
Доход от оказания платных услуг (работ)	1230	130	2	5	3 500 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00		
возмещение коммунальных платежей	1300	140		5	0,00	0,00	0,00		
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1310	140		5	910 384,27	0,00	0,00		
в том числе: безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	5	5	910 384,27	0,00	0,00		
в том числе: Целевые субсидии	1410	150	5	5	910 384,27	0,00	0,00		
Поташение кредиторской задолженности прошлых лет	1411	150	5	5	666 725,35				
Субсидии на улучшение условий предоставления образования и обеспечения безопасности обучающихся в муниципальных образовательных учреждениях	1412	150	5	5	56 665,92				
Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан от 14 до 18 лет	1413	150	5	5	186 993,00				
Субсидии на обеспечение приюта и ухода за детьми военнослужащих и других участников специальной военной операции, организациями образовательные программы дошкольного образования в муниципальных образованиях, осуществляющих образовательную деятельность на территории Калининградской области	1414	150	5	5					
субсидии на осуществление капитальных вложений	1415	150		5					
прочие доходы, всего	1500	180		5	0,00	0,00	0,00		
в том числе:				5	0,00	0,00	0,00		
доходы от операций с активами, всего	1900			5	0,00	0,00	0,00		
в том числе:				5					
прочие поступления, всего ⁶	1980	x		5	0,00	0,00	0,00		x
из них: увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510		5					x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма					за пределами планового периода
				на 20 <u>24</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>25</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>26</u> г. второй год планового периода			
				5	6	7	8		
Расходы, всего	2000	х	200	40 555 828,20	36 845 270,00	39 179 070,00		х	
в том числе:									
на выплаты персоналу, всего	2100	х	210	26 984 887,64	26 756 587,02	28 754 670,00		х	
в том числе:									
оплата труда	2110	111	211	20 868 880,30	20 550 374,06	22 085 000,00		х	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112						х	
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113						х	
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	6 116 007,34	6 206 212,96	6 669 670,00		х	
в том числе:									
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	6 116 007,34	6 206 212,96	6 669 670,00		х	
на иные выплаты работникам	2142	119						х	
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131						х	
расходы на выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	133						х	
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2170	134							
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2180	139						х	
в том числе:									
на оплату труда стажеров	2181	139						х	
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		0,00	0,00	0,00		х	
в том числе:									
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320						х	
из них:									
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321						х	
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340						х	
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						х	
иные выплаты населению	2240	360						х	
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	291	65 541,02	52 000,00	52 000,00		х	
из них:									
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291					х	
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291	35 000,00	32 000,00	32 000,00		х	
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	291	30 541,02	20 000,00	20 000,00		х	

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20__ ²⁴ г. текущий финансовый год	на 20__ ²⁵ г. первый год планового периода	на 20__ ²⁶ г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
бюджетные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x		0,00	0,00	0,00	x
из них:							
трансферты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613					
трансферты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623					
трансферты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	624					
трансферты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	810					
взносы в международные организации	2450	862					
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2460	863					
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	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁷	2600	x	220	13 505 399,54	10 036 682,98	10 372 400,00	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241		2 891 483,86			
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243		7 962 181,13	7 386 682,98	7 622 400,00	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	220	40 000,00	42 000,00	45 000,00	
из них:							
услуги связи	2641	244	221	0,00	0,00	0,00	
транспортные услуги	2642	244	222	0,00	0,00	0,00	
коммунальные услуги	2643	244	223	198 507,50	210 000,00	230 000,00	
работы, услуги по содержанию имущества	2644	244	225	377 183,41	424 010,00	440 000,00	
прочие работы, услуги	2645	244	226	1 091 920,00	1 205 000,00	1 260 000,00	
прочие расходы	2646	244	290	0,00	0,00	0,00	
уменьшение стоимости основных средств	2647	244	310	50 000,00	100 000,00	100 000,00	
уменьшение стоимости материальных запасов	2648	244	340	6 204 570,22	5 405 672,98	5 547 400,00	
закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем	2650	246		0,00	0,00	0,00	
закупку энергетических ресурсов	2660	247	223	2 651 734,55	2 650 000,00	2 750 000,00	
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					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407					
выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100		0,00	0,00	0,00	x
в том числе:							
налог на прибыль ⁸	3010						x
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030						x
прочие выплаты, всего ⁸	4000	x		0,00	0,00	0,00	x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					

Наименование показателя	Код стопки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 <u>24</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>25</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>26</u> г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8

1 В случае утверждения законом (решением) 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 вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

по строкам 2000 - 2652 - 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 вида 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 укаазание 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 включаются 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) обособленно(ым) подразделению(ам) 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 в строке 2600 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 с субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленно(ым) подразделению(ам) показатель прочих выплат включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

Раздел 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		13 505 399,54	10 036 682,98	10 372 400,00	
1.1	в том числе: 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						
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		2 891 483,86			
1.3.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ	26310	x	x	2 891 483,86			
	из них 10.1	26310.1						
	из них 10.2	26310.2						
1.3.2	в соответствии с Федеральным законом №223-ФЗ	26320	x	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 13	26400	x		10 613 915,68	10 036 682,98	10 372 400,00	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x		6 493 719,92	7 044 452,98	7 380 170,00	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x					
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ 14	26412	x		6 493 719,92	7 044 452,98	7 380 170,00	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x		289 012,55	0,00	0,00	
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x					
	из них 10.1	26421.1	x					
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ 14	26422	x		289 012,55	0,00	0,00	
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений 15	26430	x					
	из них 10.1	26430.1						
	из них 10.2	26430.2						
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x		0	0	0	
1.4.4.1	в том числе: 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		3 831 183,21	2 992 230,00	2 992 230,00	

№ 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
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ ^{10.1}	26451	x					
	из них ^{10.2}	26451.1						
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ^{10.2}	26452	x		3 831 183,21	2 992 230,00	2 992 230,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶ в том числе по году начала закупки:	26500	x					
		26510						
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки в том числе по году начала закупки:	26600	x		10 613 915,68	10 036 682,98	10 372 400,00	
		26610			10 613 915,68	10 036 682,98	10 372 400,00	

Руководитель муниципального образования (подпись) _____ (подпись) В.А. Ковалёва
 Заместитель главы администрации МО "Черняковский муниципальный округ Калининградской области" (подпись) _____ (подпись) Ю.Ю. Мельникова, 3-47-82
 Бухгалтер (подпись) _____ (подпись) _____
 20 24 г.

Согласен (подпись) _____ (подпись) М.А. Журико
 Заместитель главы администрации МО "Черняковский муниципальный округ Калининградской области" (подпись) _____ (подпись) _____
 20 24 г.

28 июня 20 24 г.

¹⁰ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" План детализируются показатели выплаты 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, субсидия 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), показателями строки 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 предоставляемые в виде межбюджетного трансферта в целях софинансирования расходов субъекта Российской Федерации (муниципального образования).

¹¹ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26600 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 Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключенным в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов.

¹² Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов.

¹³ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

¹⁴ Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показателя не формируется.

¹⁵ Указывается сумма 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 учреждения должны быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей таблице.