

Приложение №1
к Требованиям к составлению и утверждению плана
финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения, утвержденным
Приказом начальника Управления образованием
Администрации муниципального образования «Кезский район»
от 27 ноября 2019 № 226



Утверждаю
Заведующий
(наименование должности уполномоченного лица)
МБДОУ "ЦРР-ДС №3 Улыбка"
(наименование органа - учредителя (учреждения))
(подпись) *Исмаилов* (расшифровка подписи)
" " 20__ г.

План финансово-хозяйственной деятельности на 20 24 г.
(на 20 25 г. и плановый период 20 26 и 20 27 годов ¹)

от " 28 " 12 2024 г.²

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ "МУНИЦИПАЛЬНЫЙ
ОКРУГ КЕЗСКИЙ РАЙОН УДМУРТСКОЙ РЕСПУБЛИКИ"

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Центр развития ребенка - детский сад № 3 "Улыбка" Кезского района
Учреждение Удмуртской Республики

Единица измерения: руб.

	Коды
Дата	
по Сводному реестру	943Р4465
глава по БК	462
по Сводному реестру	
ИНН	1812003590
КПП	183701001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 <u>25</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>26</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>27</u> г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	х	х	0,00			
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	х	х				

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходы, всего:	1000			26 762 763,68	28 803 661,18	30 870 027,28	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120		0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
в т.ч. сдача имущества в аренду в соответствии с законодательством и уставом (площадь банкомата)	1110		2.121				
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	131	17 688 898,00	18 946 761,00	20 255 934,00	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	17 688 898,00	18 946 761,00	20 255 934,00	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
доходы от оказания платных услуг (работ) потребителям соответствующих услуг (работ)		130	131	0,00	0,00	0,00	
в т.ч. оказание юридическим и физическим лицам платных образовательных услуг (подготовка первокурсников)			2.01131				
реализация собственной продукции, работ и услуг, выполняемых учреждением (выпечка)			2.02131				
услуги общественного питания			2.06131	0,00	0,00	0,00	
плата за содержание ребенка в учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования			2.06131	0,00	0,00	0,00	
доходы от возмещения коммунальных услуг			2.135				
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:							
	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	155	9 073 865,68	9 856 900,18	10 614 093,28	
в том числе:							
в т.ч. осуществление деятельности по организации отдыха и оздоровления, культуры и спорта обучающихся (лагеря)		150	2.04155	0,00	0,00	0,00	
			2.01155				
прочие доходы, всего	1400	150	152	9 073 865,68	9 856 900,18	10 614 093,28	
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150	152	9 073 865,68	9 856 900,18	10 614 093,28	
субсидия на проведение дополнительных санитарно-эпидемиологических мероприятий при организации отдыха и оздоровления детей в лагерях с дневным пребыванием детей, лагерей труда и отдыха	1520	150					
субсидии на осуществление капитальных вложений	1530	150					
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 <u>25</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>26</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>27</u> г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
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		26 762 763,68	28 803 661,18	30 870 027,28	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		23 476 993,33	25 419 890,83	27 587 276,93	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111		17 994 480,00	19 484 506,16	21 144 980,97	x
46207010110205470111			211 4.0P0	11 430 000,00	12 344 400,00	13 407 000,00	x
462070901618S3380111			211 5.000	6 441 680,00	7 002 106,16	7 593 280,97	x
462070901618S3380111			266 5.000	50 000,00	60 000,00	60 000,00	x
46207010110205470111			266 4.0P0	72 800,00	78 000,00	84 700,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120						x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130						x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		5 482 513,33	5 935 384,67	6 442 295,96	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119		5 482 513,33	5 935 384,67	6 442 295,96	x
46207010110205470119			213 4.0P0	3 451 860,00	3 728 008,00	4 048 616,00	x
462070901618S3380119			213 5.000	1 945 387,36	2 114 635,47	2 293 159,99	x
462070901618S338M119			213 5.000	85 265,97	92 741,20	100 519,97	x
на иные выплаты работникам	2142	119					x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	134					x
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2170	139					x
в том числе:							
на оплату труда стажеров	2171	139					x
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2172	139					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		405 700,00	425 985,00	405 700,00	x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320		405 700,00	425 985,00	405 700,00	x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 <u>25</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>26</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>27</u> г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321		405 700,00	425 985,00	405 700,00	x
46207090161463820112			214 5.000	245 800,00	258 090,00	245 800,00	
46207090161463820321			265 5.000	159 900,00	167 895,00	159 900,00	
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340					x
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					x
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		186 468,00	186 468,00	186 468,00	x
из них:	2310	851		186 468,00	186 468,00	186 468,00	x
налог на имущество организаций и земельный налог			291 4.0M0	52 468,00	52 468,00	52 468,00	
46207090161266770851			291 4.0M0	134 000,00	134 000,00	134 000,00	
46207090161266620851							
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
46207010110266770852			291 4.0M0	0,00	0,00	0,00	
			291 2.02131	0,00	0,00	0,00	
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853		0,00	0,00	0,00	x
			291 4.0M0	0,00	0,00	0,00	
			292 4.0M0	0,00	0,00	0,00	
			296 2.01155	0,00	0,00	0,00	
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:	2410	810					x
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2420	862					x
взносы в международные организации							
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2430	863					x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x					x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁷	2600	х		2 693 602,35	2 771 317,35	2 690 582,35	
в том числе: закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243		2 693 602,35	2 771 317,35	2 690 582,35	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244					
из них:				2 693 602,35	2 771 317,35	2 690 582,35	
Услуги связи			221 4.221 01	36 500,00	36 500,00	36 500,00	
46207010110266770244			221 4.221 03	5 700,00	5 700,00	5 700,00	
46207010110266770244				1 664 700,00	1 695 435,00	1 614 700,00	
Коммунальные услуги			223 4.0M0	36 920,00	54 810,00	52 200,00	
46207010110266770244			223 4.0M0	1 627 780,00	1 640 625,00	1 562 500,00	
46207010110266770247				33 290,00	33 290,00	33 290,00	
Работы, услуги по содержанию имущества			225 4.0M0	29 810,00	29 810,00	29 810,00	
46207010110266770244			225 4.0M0	3 480,00	3 480,00	3 480,00	
46207090161361910244				105 380,00	100 380,00	100 380,00	
Прочие работы, услуги			226 4.0M0	33 080,00	28 080,00	28 080,00	
46207010110266770244			226 4.226 01	0,00	0,00	0,00	
46207010110266770244			226 4.226 02	0,00	0,00	0,00	
46207010110266770244			226 4.226 03	0,00	0,00	0,00	
46207020120166770244			226 4.0M0	72 300,00	72 300,00	72 300,00	
46207090161361910244				0,00	0,00	0,00	
Страхование			227 4.0M0	0,00	0,00	0,00	
46207020120166770244				56 500,00	56 500,00	56 500,00	
Увеличение стоимости основных средств			310 4.0P0	56 500,00	56 500,00	56 500,00	
46207010110205470244			310 5.000	0,00	0,00	0,00	
46207020120307070244				791 532,35	843 512,35	843 512,35	
Увеличение стоимости материальных запасов			342 5.000	0,00	0,00	0,00	
462100401205S696M244			342 5.000	0,00	0,00	0,00	
462100401205S6960244			342 5.000	0,00	0,00	0,00	
46207090120561220244			342 5.000	0,00	0,00	0,00	
462100401615S712M244			342 5.000	0,00	0,00	0,00	
462100401615S7120244			342 5.000	0,00	0,00	0,00	
46210040161504480244			342 5.000	145 300,00	160 900,00	160 900,00	
46210040161561200244			342 5.000	0,00	0,00	0,00	
4621004041P104343244			342 5.000	0,00	0,00	0,00	
462070901501S5230244			342 5.000	0,00	0,00	0,00	
462070201205L3040244			342 5.000	0,00	0,00	0,00	
462100401615S6290244			342 5.000	532,35	532,35	532,35	
462100404112S690M244			342 2.06131	0,00	0,00	0,00	
46207010110263410244			342 2.06131	0,00	0,00	0,00	
46207020120163420244							

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 <u>25</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>26</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>27</u> г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
46207020120163300244			342 2.04155	0,00	0,00	0,00	
46207010110266770244			342 4.0M0	645 700,00	682 080,00	682 080,00	
46207020120166770244			343 4.0M0	0,00	0,00	0,00	
46207010110263400244			346 2.06131	0,00	0,00	0,00	
46207020120166770244			346 4.0M0	0,00	0,00	0,00	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2651	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2652	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100					x
в том числе:							
налог на прибыль ⁸	3010						x
Прочие выплаты, всего ⁹	4000	x					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 подвида 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 подвида 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.

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 <u>25</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>26</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>27</u> г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8

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(ям) показатель прочих поступлений включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

⁷ Показатели выплат по расходам на закупки 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 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(ям) 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	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
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	х	2 693 602,35	2 771 317,35	2 690 582,35	
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) ¹²	26100	х				
1.2	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ ¹²	26200	х				
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ ¹³	26300	х				
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ ¹³	26400	х	2 693 602,35	2 771 317,35	2 690 582,35	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х	2 547 770,00	2 609 885,00	2 529 150,00	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х	2 547 770,00	2 609 885,00	2 529 150,00	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	х	145 832,35	161 432,35	161 432,35	
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х	145 832,35	161 432,35	161 432,35	
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	х				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	х				
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	х				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	х				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х	0,00	0,00	0,00	

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	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
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x	0,00	0,00	0,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶	26500	x	2 693 602,35	2 771 317,35	2 690 582,35	
	в том числе по году начала закупки:	26510		2 693 602,35	2 771 317,35	2 690 582,35	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий
(должность)

Наговицына Т.А.
(подпись)

Мельникова Т.В.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

ведущий бухгалтер
(должность)

Наговицына Т.А.
(фамилия, инициалы)

3-10-67
(телефон)

" " 20 25 г.

СОГЛАСОВАНО

Начальник УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ

(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

О.В. Главатских
(подпись)

О.В. Главатских
(расшифровка подписи)

" " 20 25 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 в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

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 Российской Федерации (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 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 Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

¹³ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.

¹⁴ Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель 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) 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.