

Приложение

к Порядку составления и утверждения плана  
финансово-хозяйственной деятельности  
муниципальных бюджетных учреждений  
Рязжского муниципального округа Рязанской  
области

Утверждаю

Заведующий

(наименование должности лица, утверждающего документ)

Муниципального дошкольного  
образовательного учреждения "Рязжский  
детский сад №10"

(наименование учреждения)



О.В. Глухова

(подпись)

(расшифровка подписи)

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

		Коды
	от "09" января 2024 г.	Дата 09.01.2024
	Управление образования и молодежной политики муниципального образования - Рязжский муниципальный округ Рязанской области	по Сводному реестру 61300597
Орган, осуществляющий функции полномочия учредителя		глава по БК 010
		по Сводному реестру 613ЛЦЗЭ7
		ИНН 6214007558
Учреждение	Муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Рязжский детский сад №10"	КПП 621401001
Единица изерения: руб		по ОКЕИ 383

## Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	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
Остаток средств на начало текущего финансового года	1	X	X	288 562.10			
Остаток средств на конец текущего финансового года	2	X	X				
Доходы, всего:	1000			24012 985.37	23926 262.99	23983 159.97	
в том числе: доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		24012 985.37	23926 262.99	23983 159.97	
в том числе: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета Ряжского муниципального района	1210	130		7204 580.59	7112 122.99	7169 019.97	
в том числе: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета Ряжского муниципального района	1210	130					
в том числе: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета Ряжского муниципального района (субвенции)	1210	130					
в том числе: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета Ряжского муниципального района (субвенции)	1210	130		15294 040.00	15294 040.00	15294 040.00	
в том числе: поступления от оказания услуг на платной основе и от иной приносящей доход деятельности	1210	130		1514 364.78	1520 100.00	1520 100.00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		0.00	0.00	0.00	
безвозмездные денежные поступления (пожертвование)	1410	150					

в том числе: целевые субсидии	1420	150					
субсидии на осуществление капитальных вложений	1430	150					
прочие доходы, всего	1500	180					
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего	1980	X					
из них:	1981	510					
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет							
Расходы, всего	2000	X		24301 547.47	23926 262.99	23983 159.97	
в том числе: на выплаты персоналу, всего	2100	X		18562 629.02	18562 629.02	18562 629.02	
в том числе: оплата труда	2110	111		2659 308.00	2659 308.00	2659 308.00	
в том числе: оплата труда	2110	111					
в том числе: оплата труда (субвенции)	2110	111		11597 703.53	11597 703.53	11597 703.53	
в том числе: оплата труда (субвенции)	2110	111		0.00			
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		0.00	0.00	0.00	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера (субвенции)	2120	112					
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		803 111.02	803 111.02	803 111.02	
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119					
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего (субвенции)	2140	119		3502 506.47	3502 506.47	3502 506.47	
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего (субвенции)	2140	119					
в том числе: на выплаты по оплате труда	2141	119					
в том числе: на выплаты по оплате труда (субвенции)	2141	119					

на иные выплаты работникам	2142	119					
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300					
в том числе: социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					
из них: пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321					
на премирование физических лиц за достижения в области культуры,	2230	350					
искусства, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки проектов в области науки, культуры и искусства							
Иные выплаты населению	2240	360					
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		254 261.00	254 100.00	254 050.00	
из них: налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		254 261.00	254 100.00	254 050.00	
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852		0.00	0.00	0.00	
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853					
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	X					
из них: гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613					
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623					
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям ( за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634					
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	810					
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	X					

исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	X		5484 657.45	5109 533.97	5166 480.95	
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта муниципального имущества	2620	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2630	244		1990 294.00	1716 303.97	1753 500.95	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего (субвенции)	2630	244		193 830.00	193 830.00	193 830.00	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего (иные цели)	2630	244					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2630	244		1695 926.88	1520 100.00	1520 100.00	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего (пожертвование)	2630	244		0.00	0.00	0.00	
капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, всего	2640	400					
в том числе: приобретение объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2641	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2642	407					
Закупка энергетических ресурсов	2650	247		1604 606.57	1679 300.00	1699 050.00	
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100					
в том числе: налог на прибыль	3010						
налог на добавленную стоимость	3020						
прочие налоги, уменьшающие доход	3030						
Прочие выплаты, всего	4000	X					
из них: возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					

Раздел 2. СВЕДЕНИЯ ПО ВЫПЛАТАМ НА ЗАКУПКИ ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ

NN пп	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	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	X		5484 657.45	5109 533.97	5166 480.95	
1.1.	в том числе: 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"	26100	X					
1.2.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона N 44-ФЗ	26200	X					
1.3.	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ	26300	X					
1.3.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310						
	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <10.1>	26310.1						
1.3.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	26320	X					
1.4.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ	26400	X		5484 657.45	5109 533.97	5166 480.95	
1.4.1.	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	X		3788 730.57	3589 433.97	3646 380.95	
1.4.1.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26411	X		3788 730.57	3589 433.97	3646 380.95	
1.4.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	X					
1.4.2.1	<u>в том числе: в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ</u>	26421	X					
	из них код по бюджетной классификации Российской Федерации <10.1>	26421.1						

1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	X				
	из них код по бюджетной классификации Российской Федерации <10.1>	26430.1					
1.4.3.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26431					
1.4.4.	за счет прочих источников финансового обеспечения	26440	X		1695 926.88	1520 100.00	1520 100.00
1.4.4.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26441	X		1695 926.88	1520 100.00	1520 100.00
	из них код по бюджетной классификации Российской Федерации <10.1>	26441.1					
2.	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	X		5484 657.45	5109 533.97	5166 480.95
	в том числе по году начала закупки:	26510			5484 657.45	5109 533.97	5166 480.95

Исполнитель                      Главный бухгалтер      Степанова Е.А.                      8(49132)25-7-35  
(должность)                      (фамилия, инициалы)                      (телефон)

"09" января 2024 г.

Согласовано:



И.о. начальника управления  
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

Кирсанова Г.В.  
(расшифровка подписи)

**Обоснования (расчеты) плановых показателей поступлений и выплат на 2024 год**

**1. Расчет доходов**

доходы от оказания услуг (выполнения работ) (в том числе в виде субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания)

Субсидии на выполнение муниципального задания

19630 040.17

Кол-во детей	среднее кол-во дней посещения	размер родительской платы	Итого гр4=(гр.1*гр.2*гр3)	
1	2	3	4	
Родительская плата	123.00	138.00	89.22	1 514 364.78

доходы в виде штрафов, возмещения ущерба (в том числе включая штрафы, пени и неустойки за нарушение условий контрактов (договоров))

0.00

доходы в виде безвозмездных денежных поступлений (в том числе грантов, пожертвований)

0.00

доходы в виде целевых субсидий, а также субсидий на осуществление капитальных вложений

Целевые субсидии

0.00

**2. Расчет расходов**

**Расходы на иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда 112**

№ п/п	Наименование расходов	Код аналитического показателя	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	сумма, руб. (гр. 3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6	7
1	Выплата по уходу за ребенком	266				
2	Выплата по уходу за ребенком (субвенции)	266				
3	Командировочные (суточные)	212				
4	Проезд	226				
5	Командировочные (ночные)	226				
	Итого					0.00



Расчет расходов на оплату труда 111

Оплата труда (субвенции)

№ п/п	Код аналитического показателя	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб (гр.3*гр.4*1+гр.8/100*гр.9*12)	
				всего	в том числе:					
					по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	211	Административный персонал	2	30 489.76	25 510.00		4 979.76			731 754.24
2	211									
3	211									
4	211									
5	211	Педагогический персонал	17.8	36 276.89	29 980.00		6 296.89			7748 745.29
6	211									
7	211									
8	211									
	211	Учебно-вспомогательный персонал	10.5	19 242.00	15 393.00		3 849.00			2424 492.00
	211									
	211									
	211	Обслуживающий персонал	3	19 242.00	15 393.00		3 849.00			692 712.00
	211									
	211	Итого		105 250.65	86 276.00		18 974.65			11597 703.53
	211									
	211	Учебно-вспомогательный персонал		0.00						0.00
	211									
	211									
		Итого	33.30	0.00	0.00					0.00

32287.33

Оплата труда

№ п/п	Код аналитического показателя	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб (гр.3*гр.4*1+гр.8/100*гр.9*12)	
				всего	в том числе:					
					по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	211	Учебно-вспомогательный персонал	1.5	32 287.33	27 600.00		4 687.33			581 172.00
	211									
	211	Обслуживающий персонал	9	19 242.00	15 393.00		3 849.00			2078 136.00
	211									
		Итого	10.5	51 529.33	42 993.00	0.00	8 536.33			2659 308.00
	211									
	211									
	211	Учебно-вспомогательный персонал		0.00						0.00
	211									
	211									
		Итого	10.5	0.00	0.00					0.00

**Расходы на взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений 119**

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Код аналитического показателя	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4	5
1	Страховые взносы по единому страховому тарифу 30%	213(субвенции)	11597 703.53	3479 311.06
2	Обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0.2%	213(субвенции)	11597 703.53	23 195.41
	Итого			<b>3502 506.47</b>
№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Код аналитического показателя	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4	5
1	Страховые взносы по единому страховому тарифу 30%	213(субвенции)		0.00
2	Обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0.2%	213(субвенции)	0	0.00
	Итого			<b>0.00</b>
№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Код аналитического показателя	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4	5
1	Страховые взносы по единому страховому тарифу 30%	213	2659 308.00	797 792.40
2	Обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0.2%	213	2659 308.00	5 318.62
	Итого			<b>803 111.02</b>

**Расчет расходов на уплат налогов, сборов и иных платежей 850**

№ п/п	Наименование расходов	Вид расхода	Код аналитического показателя	Количество выплат в год	сумма, руб. (гр. 3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1	<b>Расчет расходов на уплату налога на имущество организаций и земельного налога</b>	<b>851</b>			<b>254 261.00</b>
	Налоги, пошлины и сборы		291	4	254 261.00
2	<b>Расчет расходов на уплату прочих налогов, сборов</b>	<b>852</b>			<b>0.00</b>
	Налоги, пошлины и сборы		291		
3	<b>Расчет расходов на уплату иных платежей</b>	<b>853</b>			<b>0.00</b>
	Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах		292		
	Иные расходы		296		
	<b>Итого</b>				<b>254 261.00</b>

Закупка энергетических ресурсов 247

Расчет расходов на коммунальные услуги

№ п/п	Наименование расходов	Код аналитического показателя	единица учета	Размер потребления	Тариф (с учетом НДС), руб.	Сумма, руб. (гр.5*гр.6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Теплоэнергия	223(501)	Гкал	417.56	2 754.06	1174 606.57
2	Электроэнергия	223(502)	кВт	55 110.00	10.00	430 000.00
3	Поставка газа	223(503)	тыс.м3	0.00	0.00	0.00
4						
	Итого					1604 606.57

Расходы на прочие закупки товаров, работ и услуг 244

Расчет расходов на услуги связи

№ п/п	Наименование расходов	Код аналитического показателя	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу	сумма, руб.(гр.4*гр.5*гр.6)	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Связь	221	2	12	1125.00	18 000.00	
2	Интернет (субвенции)	221	2	1	10500.00	21 000.00	
	Итого					39 000.00	

Расчет расходов на коммунальные услуги

№ п/п	Наименование расходов	Код аналитического показателя		Размер потребления	Тариф (с учетом НДС), руб.	Сумма, руб. (гр.5*гр.6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Обращение с ТКО	223	м3	107.42	581.93	77 313.28
2	Холодное водоснабжение	223(505)	м3	592.00	42.42	48 967.53
3	Очистка, канализация	223(506)	м3	590.00	50.41	40 700.00
	Итого					166 980.81

Расчет расходов на аренду имущества

№ п/п	Наименование расходов	Код аналитического показателя	Арендная площадь, м2	Количество месяцев (суток, часов) аренды	Стоимость за единицу	Стоимость возмещаемых услуг (по содержанию имущества, его охране, потребляемых коммунальных услуг)	сумма, руб.(гр.4*гр.5*гр.6-гр.7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Аренда	224					
	Итого						0.00

**Расчет расходов на работы, услуги по содержанию имущества**

№ п/п	Наименование расходов	Код аналитического показателя	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5	6
1	Дератизация	225	МДОУ "Ряжский детский сад №10"	12	18 694.40
2	ТО тревожной сигнализации	225	МДОУ "Ряжский детский сад №10"	4	6 000.00
3	ТО системы видеонаблюдения	225	МДОУ "Ряжский детский сад №10"	12	22 800.00
4	Промывка канализационных труб	225	МДОУ "Ряжский детский сад №10"	2	6 000.00
5	Противопожарные мероприятия	225	МДОУ "Ряжский детский сад №10"	8	58 000.00
6	Поверка СИ	225	МДОУ "Ряжский детский сад №10"	1	16 229.95
	<b>Итого</b>				<b>127 724.35</b>

**Расчет расходов на прочие работы, услуги**

№ п/п	Наименование расходов	Код аналитического показателя	количество работников	цена услуги на одного работника	сумма, руб.(гр. 4гр.*5гр.*6)
1	2	3	4	5	6
1	Обучение	226	30	933.33	38 000.00
2	Обучение (субвенции)	226	8	3 125.00	25 000.00
3	Мед.осмотр	226	31	1 700.00	57 700.00
4	СЭС (лабораторные исследования, гигиеническая аттестация)	226			69 678.00
5	Проверка огнезащ.обработки дер.конструкций	226	1	3 500.00	3 500.00
6	Мониторинг ТС охраны объекта	226	12	1 142.17	13 706.04
7	Сопровождение ПО 1С	226	4	6 200.00	24 800.00
8	Сопровождение сайта(субвенции)	226	12	1 000.00	12 000.00
9	ПО "Тензор" СБИС	226	1	6 600.00	6 600.00
10	Ремонт речевого оповещения, противопожарные мероприятия	226			63 116.37
11	Услуги нотариуса	226			0.00
	<b>Итого</b>				<b>314 100.41</b>

**Расчет на страхование**

№ п/п	Наименование расходов	Код аналитического показателя	Количество транспортных средств	ставка страхового тарифа	Поправочный коэффициент		сумма, руб.(гр. 4гр.*5гр.*6)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Страхование транспортных средств	227					
	<b>Итого</b>						<b>0.00</b>

**Расчет расходов на приобретение объектов движимого имущества (в том числе оборудования, транспортных средств, мебели, инвентаря, бытовых приборов)**

№ п/п	Наименование расходов	Код аналитического показателя	количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр.3*гр.4)
1	2	3	4	4	5
1	(субсидии)	310	2	75 100.00	150 200.00
2		310			
3	(субвенции)	310	1	69 603.00	69 603.00
	<b>Итого</b>				<b>219 803.00</b>

**Расчет расходов на приобретение материальных запасов**

№ п/п	Наименование расходов	Код аналитического показателя	количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр.2*гр.3)
1	2	3	4	5	6
1	Расчет расходов на увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	341	44	164.15	4 950.00
2	Расчет расходов на увеличение стоимости продуктов питания	342	26520	79.22	1581 576.88
	Расчет расходов на увеличение стоимости продуктов питания(субсидии)	342	26520	30.99	1021 015.38
3	Расчет расходов на увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	343			
4	Расчет расходов на увеличение стоимости строительных материалов (субсидии)	344	по факту	по факту	41 559.80
5	Расчет расходов на увеличение стоимости мягкого инвентаря	345	по факту	по факту	60 000.00
	Расчет расходов на увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	346	по факту	по факту	49 400.00
6	Расчет расходов на увеличение стоимости прочих оборотных запасов (субсидии)	346	по факту	по факту	187 713.25
7	Расчет расходов на увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	349			
8	Расчет расходов на увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (субвенции)	346	по факту	по факту	66 227.00
9	Расчет расходов на увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения (субвенции)	349			
10	Расчет расходов на увеличение стоимости прочих оборотных запасов (пожертвование)	346	по факту	по факту	
	<b>Итого</b>				<b>3012 442.31</b>

Гл.бухгалтер:

  
Подпись

Степанова Е.А.

Расшифровка подписи