

Утверждаю  
Заведующий  
(инициальное должностное наименование лица)

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение Детский сад № 34 «Золотой ключик» г. Феодосии Республики Крым  
(инициальное наименование органа — учреждения)

Петрушина Н.В.  
(расшифровка подписи)

« 29 » марта 20 24 г.

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

от « 29 » марта 20 24 г.

Орган, осуществляющий

функции и полномочия учредителя МКУ «Управление образования Администрации города Феодосии Республики Крым»

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение Детский сад № 34 «Золотой ключик» г. Феодосии Республики Крым

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Дата	29.03.2024
по Сводному реестру	35320864
глава по БК	904
по Сводному реестру	353ПР685
ИНН	9108103505
КПП	910801001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>2</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	На 2024 г. текущий финансовый год	Сумма	
					на 2025г. первый год планового периода	на 2026г. второй год планового периода
1	2	3	4	5	6	7
Остаток средств на начало текущего финансового года <sup>5</sup>	0001	x	x	523 488,96		
Остаток средств на конец текущего финансового года <sup>5</sup>	0002	x	x			
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>18 459 130,00</b>	<b>19 269 461,00</b>	<b>20 044 926,00</b>
в том числе:						
доходы от собственности, всего	1100	120				
в том числе:						
доходы в виде арендной платы	1110					
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	130	18 459 130,00	19 269 461,00	20 044 926,00
в том числе:						
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	14 651 551,00	15 461 882,00	16 237 347,00
доходы по условным арендным платежам	1220	130				
доходы от оказания услуг, (выполнения работ) сверх установленного государственного задания	1230	130	131	3 807 579,00	3 807 579,00	3 807 579,00
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140				
в том числе:						
штрафы, пени и неустойки за нарушение условий контрактов (договоров)	1310	140				
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	151			
в том числе:	1410	150	150			
<b>Расходы, всего:</b>	<b>2000</b>	<b>x</b>	<b>200</b>	<b>18 976 361,45</b>	<b>19 269 461,00</b>	<b>20 044 926,00</b>
в том числе:						
на выплаты персоналу, всего	2100	x	200	12 314 638,00	12 844 584,00	13 498 326,00
в том числе:						
оплата труда	2110	111	211	9 450 567,00	9 856 410,00	10 357 335,00
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		10 000,00	11 538,00	13 076,00
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113				
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	2 854 071,00	2 976 636,00	3 127 915,00
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				
<b>уплата налогов, сборов и иных платежей, всего</b>	<b>2300</b>	<b>850</b>		<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
из них:						
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		100 000,00	100 000,00	100 000,00
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852				
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853				
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				
<b>расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего<sup>6</sup></b>	<b>2600</b>	<b>x</b>	<b>244</b>	<b>6 561 723,45</b>	<b>6 324 877,00</b>	<b>6 446 600,00</b>
в том числе:						
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	244	5 859 603,20	5 410 404,00	5 495 548,00
закупка энергетических ресурсов	2660	247	223	702 120,25	914 473,00	951 052,00
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего<sup>8</sup></b>	<b>3000</b>	<b>100</b>				
в том числе:						
налог на прибыль <sup>8</sup>	3010					
налог на добавленную стоимость <sup>8</sup>	3020					
прочие налоги, уменьшающие доход <sup>8</sup>	3030					
<b>Прочие выплаты, всего<sup>9</sup></b>	<b>4000</b>	<b>x</b>		<b>6 257,51</b>		
из них:						
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		6 257,51		

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма		
				на 2024 г.	на 2025 г.	на 2026 г.
				(текущий финансовый год)	(первый год планового периода)	(второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего<sup>11</sup></b>	<b>26000</b>	<b>х</b>	<b>6 561 723,45</b>	<b>6 324 877,00</b>	<b>6 446 600,00</b>
	в том числе:					
1.1.	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) <sup>12</sup>	26100	х			
1.2.	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>12</sup>	26200	х			
1.3.	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>13</sup>	26300	х			
1.4.	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>13</sup>	26400	х	6 561 723,45	6 324 877,00	6 446 600,00
	в том числе:					
1.4.1.	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х	2 754 144,45	2 517 298,00	2 639 021,00
	в том числе:					
1.4.1.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х	2 754 144,45	2 517 298,00	2 639 021,00
1.4.1.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26412	х			
1.4.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	х	0,00	0,00	0,00
	в том числе:					
1.4.2.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х			
1.4.2.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26422	х			
1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <sup>15</sup>	26430	х			
1.4.5.	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х	3 807 579,00	3 807 579,00	3 807 579,00
	в том числе:					
1.4.5.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	х	3 807 579,00	3 807 579,00	3 807 579,00
1.4.5.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х			
2.	Итого по контрактам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки <sup>16</sup>	26500	х	6 561 723,45	6 324 877,00	6 446 600,00
	в том числе по году начала закупки:					
	2024	26510	х	6 561 723,45		
	2025				6 324 877,00	
	2026					6 446 600,00
3.	Итого по договорам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	х			
	в том числе по году начала закупки:					
		26610				

(уполномоченное лицо учреждения)

Главный бухгалтер

Головатенко Н.А.

(подпись)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Экономист

Королева А.О.

3-06-14

(должность)

(подпись)

(фамилия, инициалы)

(телефон)

« 29 » марта 20 24 г.

СОГЛАСОВАНО

Начальник МКУ «Управление образования Администрации города Феодосии Республики Крым»

(подпись)

Алексеев Н.И.

(расшифровка подписи)

« 29 » марта 20 24 г.



**Расчет доходов к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального бюджетного (дошкольного) общеобразовательного учреждения на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов.**

**1.1. Расчет доходов от оказания платных услуг (выполнения работ), компенсаций затрат**


Код аналитической группы подвида доходов бюджетной классификации доходов бюджета 130

**1.1.2. Расчет доходов от оказания платных услуг (выполнения работ) (в рамках установленного государственного (муниципального) задания)**

Наименование показателя	Код строки	Объем денежных поступлений в среднем в месяц (руб)			Срок предоставляемых услуг (мес)			Объем планируемых поступлений, руб		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Республиканский бюджет		1071310,50	1125233,08	1179583,42	12	12	12	12 855 726,00	13 502 797,00	14 155 001,00
Местный бюджет		149652,08	163257,08	173528,83	12	12	12	1 795 825,00	1 959 085,00	2 082 346,00
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>14 651 551,00</b>	<b>15 461 882,00</b>	<b>16 237 347,00</b>

**1.2.3. Расчет доходов от оказания платных услуг (родительская плата)**

Наименование объекта	Код строки	Плата(тариф), руб			Количество детей			Объем планируемых поступлений, руб(с учетом 68% посещаемости) гр.9= гр.3*гр.6*кол. раб. дней гр.10=гр.4*гр.7*кол.раб.дней гр.11=гр.5*гр.8*кол. раб. дней		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Родительская плата за присмотр и уход за детьми раб.дн. * кол. детей * стоимость руб.		156,00	156,00	156,00	113	113	113	2 972 786	2 972 786	2 972 786
		133,00	133,00	133,00	23	23	23	515 870	515 870	515 870
		6,00	6,00	6,00	136	136	136	137 610	137 610	137 610
		162,00	162,00	162,00	113	113	113	154 356	154 356	154 356
		139,00	139,00	139,00	23	23	23	26 957	26 957	26 957
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>3 807 579</b>	<b>3 807 579</b>	<b>3 807 579</b>

Заведующий Детский сад № 34 Золотой ключик  Петрушина Н.В.



1.2. Расчеты страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб на 2024г.	Сумма взноса, руб. на 2024 г.	Размер базы для начисления страховых взносов, руб на 2025г.	Сумма взноса, руб. на 2025 г.	Размер базы для начисления страховых взносов, руб на 2026 г.	Сумма взноса, руб. на 2026 г.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации по ставке 22,0%	9 450 567,00	2 079 125,00	9 856 410,00	2 168 410,00	10 357 335,00	2 278 613,00
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 %	9 450 567,00	274 066,00	9 856 410,00	285 836,00	10 357 335,00	300 363,00
2.2.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	9 450 567,00	18 901,00	9 856 410,00	19 713,00	10 357 335,00	20 715,00
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего по ставке 5,1%	9 450 567,00	481 979,00	9 856 410,00	502 677,00	10 357 335,00	528 224,00
	<b>Итого:</b>		<b>2 854 071,00</b>		<b>2 976 636,00</b>		<b>3 127 915,00</b>

1.3. Расчет расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей:

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб на 2024 год	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб на 2025 год	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7
1	Налог на имущество			100 000,00	100 000,00	100 000,00
	<b>Итого:</b>			<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>

1.4. Расчеты расходов на выплаты компенсационного характера персоналу, за исключением фонда оплаты труда:

№ п/п	Наименование расходов	Количество работников, чел	Количество выплат	Сумма, руб	Сумма, руб на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб. на 2026 год
1	командировочные расходы	5	1	2000,00	10 000,00	0,00	0,00
	прочие выплаты персоналу, в том числе				0,00	0,00	0,00
	<b>Итого:</b>				<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Заведующий Детский сад № 34 Золотой ключик" Петрушина Н.В.

1.4. Расчет расходов на оплату услуг связи:

N п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб	Сумма, руб на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Услуги телефонной связи						
2	Интернет						
<b>Итого:</b>					<b>19524,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.5. Расчет расходов на оплату коммунальных услуг:

N п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (без НДС), руб	Индексация, %	Сумма, руб (с учетом НДС) (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5) на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>закупка энергоресурсов (247-223)</b>					<b>702 120,25</b>	<b>3 906 244,00</b>	<b>4 897 477,00</b>
1	Отопление	764,43	2700,94				
2	Электроэнергия	135533,78	4,45643				
<b>коммунальные услуги (244-223)</b>					<b>183685</b>	<b>947650,00</b>	<b>1047650,00</b>
3	Водоснабжение	4920,47	39,97				
4	Водоотведение	7232,12	51,16				
5	ТКО(бытовые)	316,8	536				
6							
<b>Итого:</b>					<b>885805,25</b>	<b>4853894,00</b>	<b>5145127,00</b>

1.6. Расчет расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества:

N п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб	Сумма (гр.4*гр.5), руб на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Обслуживание технических средств видеонаблюдения	2	11				
2	Абонентское обслуживание приема-передачи радиосигнала "Пожар"	2	12				
3	Абонентское обслуживание системы охранно-пожарной сигнализации	2	12				
6	Проверка огнетушителей	2	62				
7	Контроль эффективности аккарицидной обработки	2	2				
8	ТО и ремонт систем тревожной кнопки	2	11				
9	замена аккумуляторной батареи	1	1				
	прочее						
<b>Итого:</b>					<b>408111,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.7. Расчет расходов на оплату работ, услуг:

N п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг) ед., руб	Сумма, руб на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Медосмотр						
2	Услуги охраны по договору						
3	СБИС						
4	Программное обеспечение ""Баланс - питание"						
5	Обслуживание сайта						
6	Установка тревожной кнопки						
7	Санминимум(количество человек)						
<b>Итого:</b>					<b>182 415,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.8. Расчет расходов на приобретение основных средств:

N п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Количество, шт.	Средняя стоимость ед., руб	Сумма (гр.4*гр.5), руб на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1 уличное игровое оборудование:</b>							
	ограждение детских площадок						
	Машинка						
	Скамья школьная						
	Скамья со спинкой						
	Кораблик						
	Песочница с крышкой						
	Горка «кораблик»						
<b>2 Мебель :</b>							
	Шкаф для детских пособий						
	Стул детский						
	Стол детский						
	Мебель "набор"						
	прочее						
<b>Итого:</b>						<b>1130000,00</b>	<b>1130000,00</b>

1.9. Расчет расходов на приобретение материальных запасов:

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Количество, шт.	Средняя стоимость ед., руб	Сумма, руб (гр. 4 х гр.5) на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Двери (по предписанию МЧС)						
2	Капцтовары (исаандаши,краски , альбомы, гуашь, карандаши						
	Краски акварельные						
	пластилин						
	гуашь						
	фломастеры						
	Бумага цвет						
	Бумага для творчества						
	Картон бел.						
	Картон цвет						
	альбомы						
	Клей ПВА						
	Клей карандаш						
	папки						
	файлы						
	тетради						
	Доски для лепки						
	Подкладные листы						
	кисти						
	ножницы						
2	Игрушки, игры пособия						
	машинки						
	Куклы ролевые						
	конструктор						
	Н-р Мозаика						
	Н-р спортивный						
	Игровые наборы						
	Детские коляски						
	Кроватки для кукол						
	Куклы дидактические						
3	Методические пособия ( метод. литература, альбомы						
	Беседы по картинкам						
	Времена года(для развития речи)						
	Лексические темы(метод.пособия)						
	Комплексные занятия						
	Демонстрационные картинки						
	Сюжетно-ролевые наборы						
4	Уголки для групп (природы, для родителей, здоровья и т.д.)						
5	Костюмы для детей						
	Костюм народный для девочек						
	Костюм народный для мальчиков						
	Комплект для тематических занятий						
	Комплект для ряжения						
	Костюм Радуга						
	Костюм детский Осень						
	Костюм детский Весна						
	Комплект для сюжетно-ролевых занятий						
	Костюм для сюжетно-ролевых занятий						
	Костюм Зима						
6	Льготное питание				283631,00		
				Итого:	823719,00	0,00	0,00

1.10. Расчет расходов от оказания платных услуг (родительская плата)

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Количество, шт.	Средняя стоимость ед., руб	Сумма, руб (гр. 4 х гр.5) на 2024 год	Сумма, руб на 2025 год	Сумма, руб на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	ВР 244 КОСГУ 342				3 788 656,00		
1	Приобретение продуктов питания (род.плата) раб.дн. * кол. детей * стоимость руб.						
2	Хозтовары,акарицидная обработка и прочее, в том числе						
	ВР 244 КОСГУ 225						
	ВР 244 КОСГУ 340						
	Итого:				4 242 148,97		

Заведующий Детский сад № 34 Золотой ключик  Петрушина Н.В.