

Утверждаю
 руководящий
 МАНУ "Детский сад №27"
 (подпись) _____ (подпись) _____
 " 05 " сентября 20 23 г.

План финансово-хозяйственной деятельности на 20 23 г.
 (на 20 23 г. и плановый период 20 24 и 20 25 годов¹)

от " 05 " сентября 20 23 г.²

Орган, осуществляющий
 функции и полномочия учредителя: Комитет по образованию администрации Энгельсского муниципального района

Учреждение:
 Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад №27" Энгельсского муниципального района Саратовской области
 Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	05.09.2023
по Сводному реестру главы по БК	127
по Сводному реестру ИНН	633Е3028 644905501
КПП	644901001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код (КОСГУ) ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x	x	166 023,13			
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000			18 025 945,66	15 726 577,88	15 931 541,97	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120		0,00	0,00	0,00	
аренда	1110	120	121				
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		17 751 994,10	15 726 577,88	15 931 541,97	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение исполнения государственного задания (муниципального) задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1210	130	131	14 748 064,10	13 254 173,88	13 459 137,97	
доходы от оказания платных услуг (работ)	1230	130	131	31 526,00			
родительская плата за содержание ребенка в дошкольном учреждении	1240	130	131	2 972 404,00	2 472 404,00	2 472 404,00	
доходы по учебным кредитам студентам	1250	130	135				
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		273 951,56	0,00	0,00	
в том числе:							
Поступления текущего характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления)	1410	150	155				
прочие поступления	1420	150	152	273 951,56			
прочие доходы, всего	1500	180					
в том числе:							
субсидии на осуществление капитальных вложений	1510						
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
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		18 146 968,79	15 726 577,88	15 931 541,97	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		13 084 923,32	12 483 125,83	12 483 125,83	x
в том числе:							
счета труда	2110	111	211	10 679 853,41	9 587 634,17	9 587 634,17	x

за счет бюджетных ассигнований субъектов Российской Федерации	2110	111	111	9 899 209,88	9 897 634,17	9 587 634,17	x
за счет бюджетных ассигнований субъектов Российской Федерации	2110	111	266	31 941,87			x
за счет целевых субсидий	2110	111	111	163 958,58			x
за счет целевых субсидий	2110	111	266				x
за счет прочих доходов субъектов Российской Федерации	2110	111	211	14 528,11			x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	266	0,00			x
за счет бюджетных ассигнований субъектов Российской Федерации	2120	112	266				x
за счет прочих доходов субъектов Российской Федерации	2120	112	266				x
за счет прочих доходов субъектов Российской Федерации	2120	112	266				x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных поручений	2130	113					x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	3 005 289,91	2 895 491,66	2 895 491,66	x
за счет бюджетных ассигнований субъектов Российской Федерации	2140	119	213	2 911 262,02	2 895 491,66	2 895 491,66	x
за счет целевых субсидий	2140	119	213	88 120,49			x
за счет организационных доходов бюджетной организации	2140	119	213	4 287,49			x
в том числе:	2141	119					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:	2171	139					x
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2172	139					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300					x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					x
из них:	2211	321					x
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств государственного фонда	2220	340					x
на проживание физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и социального обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		772,39			x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог за счет целевых субсидий	2310	851	291				x
из них:							
иные налоги (используемые в целях расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина за счет целевых субсидий	2320	852	291				x
иные налоги (используемые в целях расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина за счет прочих доходов	2320	852	291				x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей за счет целевых субсидий	2330	853	292	772,39			x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей за счет прочих доходов	2330	853	292				x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:							
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2410	810					x
взносы в международные организации	2420	862					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2430	863					x
прочие выплаты (кроме выплат на з/плату товаров, работ, услуг)	2500	x					x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения за счет целевых субсидий	2520	831	297				x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения за счет прочих доходов	2520	831	297				x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	x		5 061 273,08	3 243 452,05	3 448 416,14	
в том числе:	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального)	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		3 682 926,78	2 724 646,29	2 732 640,31	
на закупку энергетических ресурсов, всего	2660	247		1 378 346,30	518 805,76	715 775,83	
из них:							
на закупку энергетических ресурсов, всего	244	221		22 770,10	19 100,00	19 100,00	
услуги связи за счет бюджетных ассигнований субъектов Российской Федерации	244	221		3 294,58			
услуги связи за счет целевых субсидий	244	221		395,12			

услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	221	19 100,00	19 100,00	19 100,00	
из них:						
услуги связи за счет внебюджетных муниципальных доходов	244	223	132 400,04	65 634,64	75 367,06	
альтернативные услуги за счет целевых субсидий	244	223	97 400,04	25 634,64	35 367,06	
услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	223	0,00			
из них:						
услуги связи за счет внебюджетных муниципальных доходов	244	223	40 000,00	40 000,00	40 000,00	
альтернативные услуги за счет целевых субсидий	244	223	1 378 346,30	518 805,76	715 775,83	
услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	223	1 345 180,91	518 805,76	715 775,83	
из них:						
услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	223	33 155,59			
из них:						
услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	225	199 642,56	0,00	0,00	
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	225	184 600,26			
услуги связи за счет целевых субсидий	244	225				
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	225	15 042,30			
из них:						
услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	226	523 174,94	456 055,44	456 055,44	
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	226	67 119,40			
услуги связи за счет целевых субсидий	244	226				
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	226	456 055,44	456 055,44	456 055,44	
из них:						
услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	310	45 121,92	39 295,00	39 295,00	
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	310	15 986,14	39 295,00	39 295,00	
услуги связи за счет целевых субсидий	244	310				
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	310	29 123,78			
из них:						
услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	311	165,00	165,00	165,00	
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	311	165,00	165,00	165,00	
услуги связи за счет целевых субсидий	244	311				
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	311				
из них:						
услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	342	2 666 488,76	2 141 112,21	2 139 373,81	
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	342	160 270,44	183 863,65	182 125,25	
услуги связи за счет целевых субсидий	244	342	6 614,71			
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	342	2 499 103,61	1 957 248,56	1 957 248,56	
из них:						
услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	344	35 000,00	0,00	0,00	
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	344				
услуги связи за счет целевых субсидий	244	344				
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	344	35 000,00			
из них:						
услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	345	3 000,00	3 284,00	3 284,00	
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	345	3 000,00	3 284,00	3 284,00	
услуги связи за счет целевых субсидий	244	345				
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	345				
из них:						
услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	346	55 163,46	0,00	0,00	
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	346				
услуги связи за счет целевых субсидий	244	346	42 553,06			
услуги связи по государственному муниципальному заказу	244	346				
услуги связи за счет прироста чистой деятельности	244	346	12 610,40			
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2740	400				
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406				
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407				
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁴	3000	100		-45 000,00	0,00	0,00
в том числе:						
налог на добавленную стоимость ⁴	3010					x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁴	3020					x
Прочие выплаты, всего ⁴	3030			-45 000,00		x
из них:	4000	x				x
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610				x
			0,00	0,00	0,00	

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 отразилось:

по строкам 1100 - 1990 - коды аналитической группы оценки доходов бюджетов классификации доходов бюджета;

по строкам 1980 - 1990 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

высвободив доход для выплаты в виде денежной помощи;

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 09.06.2015 № 107/н.

⁵ По строкам 0001 и 0002 указывается планируемая сумма 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.

⁶ Показатель прочих поступлений включает в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных займов (кредитов), а также за счет возврата средств.

⁷ Показатель выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана, подлежит детализации в Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана.

⁸ Показатель отражается со знаком "минус".

⁹ Показатель прочих выплат включает в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставляемых до начала текущего финансового года, предоставленных займов (кредитов), размещения автономными

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг¹⁹

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. (текущий финансовый год)	на 20 24 г. (первый год планового периода)	20 25 г. (второй год планового периода)	
*1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего¹¹	26000	x	5 061 273,08	3 243 452,05	3 448 416,14	
	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	x	0,00	0,00	0,00	
1.1	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	0,00	0,00	0,00	
1.2	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26300	x	3 148 072,94	0,00	0,00	
1.3	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ						
	из них <10.1>	26310		0,00	0,00	0,00	
	из них <10.2>	26310.1		0,00	0,00	0,00	
		26310.2		0,00	0,00	0,00	
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	1 913 200,13	3 243 452,05	3 448 416,14	
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственными (муниципальными) заданиями	26410	x	1 815 696,53	771 048,05	976 012,14	
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x	1 815 696,53	771 048,05	976 012,14	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.2.1	в том числе:						
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.2.3	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление государственных заданий	26430	x	0,00	0,00	0,00	
	из них <10.1>	26430.1		0,00	0,00	0,00	
	из них <10.2>	26430.2		0,00	0,00	0,00	
1.4.4	за счет средств областного бюджета	26440	x	0,00	0,00	0,00	
	в том числе:						
1.4.4.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.5	за счет прочих источников финансирования	26450	x	97 503,60	2 472 404,00	2 472 404,00	
1.4.5.1	в том числе:						
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x	0,00	0,00	0,00	
	из них <10.1>	26451.1		0,00	0,00	0,00	
	из них <10.2>	26451.2		0,00	0,00	0,00	
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x	97 503,60	2 472 404,00	2 472 404,00	
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	0,00	0,00	0,00	
	в том числе по году начала закупки:	26510		0,00	0,00	0,00	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x	1 913 200,13	3 243 452,05	3 448 416,14	
	в том числе по году начала закупки:	26610		1 913 200,13	3 243 452,05	3 448 416,14	

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий

(подпись)

Э.Ф. Якунина

(расшифровка подписи)

Исполнитель

руководитель группы

(подпись)

Иванова А.С.

(фамилия, инициалы)

8(8453)54-45-10

(телефон)

Исполнитель

экономист 1 кат.

(подпись)

Ошкин Е.С.

(фамилия, инициалы)

8(8453)-75-98-04

(телефон)

* 05 № _____ сентября 20 23 г.

¹⁹ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плану детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

<10.1> - В случаях, если учреждению предоставляются субсидии на иные цели, субсидии на осуществление капитальных вложений или гранты 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 федерального в состав соответствующего национального проекта (программы), определенного Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 г. N 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, N 20, ст. 2817, N 30, ст. 4717), или регионального проекта, обеспечивающего достижение целей, показателей и результатов федерального проекта (далее - региональный проект), показатели строк 26310, 26421, 26430 и 26451 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" детализируются по коду целевой статьи (8 - 17 разряд код классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8 - 10 разрядах могут указываться

<10.2> - Указывается универсальный 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 предоставление в виде межбюджетного трансферта в целях софинансирования расходов обязательств субъекта Российской Федерации (муниципального образования).

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), заключенным 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) и закупок товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

¹³ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-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 должны 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.