

Утверждаю

Заведующий

МДОАУ №3

(наименование должности)

(наименование организации)

Хмелевская

Е.Г.Хмелевская

(подпись)

(расшифровка подписи)



**План финансово-хозяйственной деятельности на 2024
год и на плановый период 2025 и 2026 годы**

от 05 июля 20 24 год

Орган, осуществляющий функции и
полномочия учредителя

Управление образования администрации города Оренбурга

Образовательная организация

муниципальное дошкольное образовательное автономное
учреждение "Детский сад № 3"

Единица измерения : руб.

	Коды
Дата	<u>05.07.24</u>
по Сводному реестру	533E3939
глава по БК	039
по Сводному реестру	533E3939
ИНН	5610070960
КПП	561001001
по ОКЕИ	363

Показатели по поступлениям и выплатам учреждения (свод)

Наименование показателя	Код строки	Код бюджетной классификации	Аналитический код	Сумма (руб.)		
				на 2024 г. текущий финансовый год	на 2025 г. первый год планового	на 2026 г. второй год планового периода
1	2	3	4	5	6	7
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	х	х	123 663,81		
Доходы, всего:	1000			20 180 860,90	0,00	0,00
в том числе:						
доходы от собственности, всего	1100	120		70 515,00	0,00	0,00
в том числе:						
доходы в виде арендной платы	1110			70 515,00	0,00	0,00
доходы от оказания услуг (выполнения работ)	1200	130		20 106 205,90	0,00	0,00
в том числе:						
субсидии на финансовое обеспечение выполнения	1210	130		17 670 078,90	0,00	0,00
поступления от оказания платных услуг	1210	130		0,00	0,00	0,00
поступления от родительской платы за присмотр и уход за	1210	130		2 436 127,00	0,00	0,00
возмещение расходов (возвраты по акту КРУ, по договорам)	1210	130		0,00	0,00	0,00
возмещение коммунальных услуг по договору аренды	1210	130		0,00	0,00	0,00
доходы в виде штрафов, возмещения ущерба	1300	140		0,00	0,00	0,00
в том числе:						
штрафы, пени, неустойка за нарушение условий контрактов	1310	140		0,00	0,00	0,00
доходы в виде безвозмездных денежных поступлений	1400	150		4 140,00	0,00	0,00
в том числе:						
целевые субсидии	1410	150		4 140,00	0,00	0,00
гранты, пожертвования	1410	150		0,00	0,00	0,00
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150		0,00	0,00	0,00
прочие доходы (в том числе НДС, налог на прибыль)	1500	180		0,00	0,00	0,00
доходы от операций с активами, всего	1900			0,00	0,00	0,00
в том числе:						
доходы от реализации утиля, лома черных и цветных металлов	1910			0,00	0,00	0,00
прочие поступления, всего	1980	х		0,00	0,00	0,00
из них:						
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510				
Расходы, всего:	2000			20 304 524,71	0,00	0,00
в том числе:						
на выплату персоналу, всего	2100	х		13 134 738,68	0,00	0,00
в том числе:						
оплата труда, в том числе:	2110	111		10 094 926,57	0,00	0,00
заработная плата	2110	111		10 065 603,89	0,00	0,00

оплата 3-х дней больничного листа за счет работодателя	2110	111		29 322,68	0,00	0,00
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера, в том числе:	2120	112		0,00	0,00	0,00
оплата пособия матерям до 3-х лет	2120	112		0,00	0,00	0,00
командировочные расходы в части суточных	2120	112		0,00	0,00	0,00
командировочные расходы в части проезда и проживания	2120	112		0,00	0,00	0,00
взносы по обязательному социальному страхованию на	2140	119		3 039 812,11	0,00	0,00
в том числе:						
на выплаты по оплате труда	2141	119		3 039 812,11	0,00	0,00
на иные выплаты работникам	2142	119		0,00	0,00	0,00
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		0,00	0,00	0,00
из них, пособия, компенсации и иные социальные выплаты	2211	321		0,00	0,00	0,00
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		106 618,26	0,00	0,00
из них, налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		106 609,00	0,00	0,00
иные налоги	2320	852		0,00	0,00	0,00
уплата штрафов, пеней, иных платежей	2330	853		9,26	0,00	0,00
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам,	2400	x		0,00	0,00	0,00
из них						
гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613				
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623		0,00	0,00	0,00
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x		0,00	0,00	0,00
из них, исполнение судебных актов РФ и мировых соглашений	2520	831		0,00	0,00	0,00
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	x		7 063 167,77	0,00	0,00
в том числе:						
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских	2610	241		0,00	0,00	0,00
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта	2630	243		0,00	0,00	0,00
прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244		5 800 051,47	0,00	0,00
закупка товаров, работ, услуг в целях создания, развития,	2650	246				
закупка энергетических ресурсов	2660	247		1 263 116,30	0,00	0,00
капитальные вложения в объекты муниципальной	2700	400		0,00	0,00	0,00
в том числе: приобретение объектов недвижимого	2710	406		0,00	0,00	0,00
строительство (реконструкция) объектов недвижимого	2720	407		0,00	0,00	0,00
специальные расходы	2800	880				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100		0,00	0,00	0,00
налог на прибыль	3010			0,00	0,00	0,00
налог на добавленную стоимость	3020			0,00	0,00	0,00
прочие налоги, уменьшающие доход	3030			0,00	0,00	0,00
Прочие выплаты, всего	4000	x		0,00	0,00	0,00
из них возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		0,00	0,00	0,00

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

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Год начала закупки	КБК РФ	Сумма (руб.)		
					на 2024 г. текущий финансовый год	на 2025 г. первый год планового	на 2026 г. второй год планового периода
1	2	3	4	4.1	5	6	7
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	x		7 063 167,77	0,00	0,00
1.1	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" и Федерального закона от 18 июля 2011 г. N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц"	26100	x				
1.2	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ (12)	26200	x				
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 223 - ФЗ и 44-ФЗ (13)	26300	x		0,00	0,00	0,00
1.3.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310	x		x		
	из них (10.1)	26310.1					
1.3.2	в соответствии с Федеральным Законом № 223-ФЗ	26320	x		0,00	0,00	0,00
1.4	по контрактам (договорам), планиваемыми к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 223 - ФЗ и Федерального закона №44-ФЗ (13)	26400	x		7 063 167,77	0,00	0,00
1.4.1	в том числе, за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	x		4 428 721,96	0,00	0,00
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным Законом № 44-ФЗ	26411	x				
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным Законом № 223-ФЗ (14)	26412			4 428 721,96	0,00	0,00
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 БК РФ	26420	x		4 140,00	0,00	0,00
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным Законом № 44-ФЗ	26421	x				
	из них (10.1)	26421.1					
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным Законом № 223-ФЗ	26422	x		4 140,00	0,00	0,00
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений (15)	26430	x		0,00	0,00	0,00
	из них (10.1)	26430.1	x				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x		2 630 305,81	0,00	0,00
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным Законом № 44-ФЗ	26451	x				
	из них (10.1)	26451.1	x				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным Законом № 223-ФЗ	26452	x		2 630 305,81	0,00	0,00

2	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ, по соответствующему году закупки (16)	26500	x			
	в том числе по году начала закупки:	26510				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ, по соответствующему году закупки (16)	26600	x			
	в том числе по году начала закупки:	26610				

/Начальник-главный бухгалтер МКУ "Управление по обеспечению финансово-хозяйственной деятельности образовательных учреждений"


(подпись)

А.В. Озерова
(расшифровка подписи)

Исполнитель

экономист
(должность)


(подпись)

Е.В. Карпий
(расшифровка подписи)

98 74 87
(телефон)

**Расчеты (обоснования) по поступлениям
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципальной организации на 2024 год**

Приложение 2

Наименование организации муниципальное дошкольное образовательное автономное учреждение "Детский сад № 3"

Единицы измерения: рубли

1. Расчет (обоснование) по строке 1100 (доходы от собственности)

Наименование объекта аренды	тариф за единицу, руб.	площадь, руб.	сумма в год, руб.
1	2	3	4
ОО "Федерация мини футбола"			54 080,00
ОП "Абрис и К"			16 435,00
ИТОГО			70 515,00

1. Расчет (обоснование) по строке 1200 (субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета города и области)

Показатели	Базовый норматив	Территориальный корректирующий коэффициент	Отраслевой корректирующий коэффициент	Норматив затрат, руб.	Кол-во услуг, чел	Финансовое обеспечение, руб.
1	2	3	4	5	6	7
Затраты на оплату труда с начислениями на выплаты по оплате труда работников, непосредственно связанных с оказанием услуги	65 013,04	0,57971		37 688,74	208	7 839 257,00
Затраты на приобретение материальных запасов, связанных с оказанием услуги	12 953,05		1,04031	13 475,17	208	2 802 836,00
Всего затрат связанных с оказанием услуги	77 966,09	0,57971	1,04031	51 163,91		10 642 093,00
Затраты на оплату труда с начислениями на выплаты по оплате труда работников, которые не принимают непосредственного участия в оказании услуги	30 095,16	0,83645		25 173,13	208	5 236 010,00
Затраты на коммунальные услуги	6 854,54	0,98402		6 745,01	208	1 402 963,00
Затраты на содержание имущества	1 101,93	0,67163		740,09	208	153 939,00
Затраты на услуги связи, транспортные услуги и прочие общехозяйственные нужды	3 295,42		0,08552	281,83	208	58 621,00
Всего затрат на общехозяйственные нужды	41 347,05	2,49210	0,08552	32 940,06		6 851 533,00
Всего финансовое обеспечение	119 313,14			84 103,97		17 493 626,00

1.2 Расчет (обоснование) по строке 1200 (от платы за присмотр и уход за детьми)

Численность детей, чел	Количество льготников, чел.	Число детей, вносящих род/плату, чел	Число месяцев посещения	Размер родительской платы, руб.	Родительская плата 80%	Присмотр и уход 20%	Доход в год, руб.
1	2	3	4	5	6	6	6
212	20,00	192,00	5,57	2276	1 947 236	486 809	2 434 045

**Расчеты (обоснования) по выплатам
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципальной организации на 2024 год**

Наименование организации муниципальное дошкольное образовательное автономное учреждение "Детский сад № 3"

Источник финансового обеспечения (1): Средства бюджета Оренбургской области

Единицы измерения: рубли

1. Расчет (обоснование) по строке 2100

Код бюджетной классификации 111, 112, 119

1.1 Расчеты (обоснования) расходов на заработную плату

Категория персонала	Кол-во шт-х ед-ц	фонд по должностному окладу с учетом установленной нагрузки, руб. в мес	сумма всех надбавок, руб. в мес	уральский коэффициент, руб.	Всего расходы на оплату труда, руб. в год	Средняя ЗП на 1 штатную единицу, руб. в мес
1	2	3	4	5	6	7
Административно-управленческий персонал	1,30	48 288,70	0,00	7 243,31	666 384,06	42 716,93
Обслуживающий персонал	11,75	112 870,50	123 309,30	35 426,97	3 259 281,24	23 115,47
Учебно-вспомогательный персонал	4,70	45 148,20	45 289,20	13 565,61	1 248 036,12	22 128,30
Итого	17,75				5 173 701,42	
Выделено					3 738 471,00	
* с учетом расходов дотации на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы до уровня МРОТ					283 042,00	

1.2 Расчеты (обоснования) расходов на начисление на заработную плату

№ п/п	Наименование показателя	Размер ставки, %	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма в год, руб.
1	2	3	4	5
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование	30,0%	5 173 701,42	1 552 110,43
2	Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	0,2%	5 173 701,42	10 347,40
	Итого			1 562 457,59
	Выделено*			1 129 018,00
* с учётом расходов дотации на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы до уровня МРОТ				85 479,00

2 Расчет (обоснование) по строке 2600

Код бюджетной классификации (241,242,243,244)

2.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование услуги	число услуг	тариф за единицу, руб.	число услуг в год	НДС, %	Итого в год, руб.
1	2	3	4	5	6	7
	Услуги связи (осн точки)	2	490,00	12		11 760,00
	Интернет	1	900,00	12		10 800,00
	Итого					22 560,00

Выделено					22 560,00
----------	--	--	--	--	-----------

2.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование расходов	плановый размер потребления энерго/ресурсов		тариф за ед, руб.	НДС, %	Сумма на год, руб.	Выделено на год, руб.
1	2	3		4	5	6	7
	Электроэнергия	64000	Квт/ч	7,6	20%	583 680,00	583 680,00
	Отопление	349	Гкал	1766,09	20%	739 639,00	578 866,00
	ГВС	30	Гкал	1766,09	20%	63 579,24	91 589,00
	ГВС	731	м3	31,93	20%	28 009,76	
	ХВС	1165	м3	31,93	20%	44 639,09	91 986,00
	Стоки+стоки ГВС	1896	м3	20,81	20%	47 346,91	
	ТКО	175,2 * 50,4	кг	3,75636	0%	33 169,00	33 169,00
	Негативное воздействие	1896	0,5	20,81	20%	23 673,00	23 673,00
	Итого					1 563 736,00	1 402 963,00

2.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

№ п/п	Наименование работ (услуг)	Объем и размер потребления	Сумма на год, руб.	Выделено на год, руб.
1	2	3	4	5
	Дератизация	1200 м2*1*11 мес*0,45 руб*1,2 НДС	7 128,00	10 560,00
	Тараканы	400 м2*11 мес*2,65 руб*1,2 НДС	13 992,00	
	Аварийное обслуживание здания	1781,5 м2*1,19 руб*12 мес	25 439,82	26 687,00
	Обслуживание технологического оборудования		5 884,00	5 884,00
	Обслуживание системы АПС	1000 руб*12 мес	12 000,00	31 470,00
	Обслуживание "Стрелец Мониторинг"	1500 руб*12мес	18 000,00	
	Обслуживание ПУ	1 сч*810 руб*12 мес	9 720,00	9 720,00
	Калибровка средств измерения, обслуживание видеонаблюдения и ограничения доступа		44 000,00	44 000,00
9	Поверка мед оборудования		5 000,00	0,00
	Итого		141 163,82	128 321,00

с учетом инфл 4,9%

с учетом инфл 4,9%

2.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование прочих работ (услуг)	Объем и размер потребления	Сумма на год, руб.	Выделено на год, руб.
1	2	3	4	5
	Лабораторно-производственный контроль		10 000,00	10 000,00
	Гигиеническое обучение		13 338,00	13 338,00
	Организация питания (*см.расчет)	212 * 199 руб * 112 =	4 725 056,00	2 777 820,00
	Обслуживание сайта организации	1000 руб * 12 мес	12 000,00	12 000,00
	Обслуживание и ремонт КТС	2195,08*1*12мес	26 341,00	26 341,00
	Итого		4 786 735,00	2 839 499,00
	Выделено		4 786 735,00	2 839 499,00

(1) расчеты (обоснование) заполняется отдельно по источникам финансирования

Исполнитель

экономист
(должность)

Карпий Е.В.
(Ф.И.О., подпись)

98 74 87
(телефон)

**Расчеты (обоснования) по выплатам
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципальной организации на 2024 год**

Наименование организации муниципальное дошкольное образовательное автономное учреждение "Детский сад № 3"

Источник финансового обеспечения (1): Средства бюджета Оренбургской области

Единицы измерения: рубли

1. Расчет (обоснование) по строке 2100
Код бюджетной классификации 111, 112, 119

1.1 Расчеты (обоснования) расходов на заработную плату

Категория персонала	Кол-во шт-х ед-ц	фонд по должностному окладу с учетом установленной нагрузки, руб. в мес	сумма всех надбавок, руб. в мес	уральский коэффициент, руб.	Всего расходы на оплату труда, руб. в год	Средняя ЗП на 1 штатную единицу, руб. в мес
1	2	3	4	5	6	7
Административно-управленческий персонал	1,70	70 238,30	0,00	10 535,75	969 288,54	47 514,14
Педагогические работники	14,05	294 554,06	0,00	44 183,11	4 064 846,03	24 109,41
Учебно-вспомогательный персонал	6,30	60 517,80	60 706,80	18 183,69	1 672 899,48	22 128,30
Итого	22,05				6 707 034,05	
Выделено					6 020 935,00	

1.2 Расчеты (обоснования) расходов на начисление на заработную плату

№ п/п	Наименование показателя	Размер ставки, %	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма в год, руб.
1	2	3	4	5
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование	30,0%	6 707 034,05	2 012 110,21
2	Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	0,2%	6 707 034,05	13 414,07
	Итого			2 025 523,91
	Выделено*			1 818 322,00

1.3 Расчеты (обоснования) расходов на прочие выплаты персоналу

№ п/п	Наименование выплаты	численность работников, получающих выплату	число выплат в год	размер выплаты в месяц	Сумма на год, руб.
1	2	3	4	5	6
	Оплата 3-х дней больничного листа за счет работодателя				25 016,00
	Итого				25 016,00
	Выделено				25 016,00

(1) расчеты (обоснование) заполняется отдельно по источникам финансирования

Исполнитель

экономист
(должность)

Карпий Е.В. *Е.В. Карпий*
(Ф.И.О., подпись)

98 74 87
(телефон)

**Расчеты (обоснования) по выплатам
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципальной организации на 2024 год**

Наименование организации муниципальное дошкольное образовательное автономное учреждение "Детский сад № 3"

Источник финансового обеспечения (1): За счет доходов от поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности

Единицы измерения: рубли

I Расчет (обоснование) по строке 2600

Код бюджетной классификации (241,242,243,244)

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование прочих работ (услуг)	Объем и размер потребления	Сумма на год, руб.
1	2	3	4
	Оплата продуктов питания (80% от суммы родительской платы)		1 947 236,00
	Медосмотр		74 000,00
	Услуги банка (1,5% от всей суммы родительской платы)		36 511,00
	Итого		2 057 747,00
	Выделено		2 057 747,00

1.2. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств и материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Показатели приобретения	Сумма на год, руб.
1	2	3	4
	Приобретение детской мебели(шкафчики, кровати, столы и стулья)		80 000,00
	Прочие ОС (стиральные машины, пылесос, утюг и т.д.)		10 000,00
	Приобретение ковров (в штуках)		40 000,00
	Приобретение посуды (тарелки, бокалы, ложки и т.д.)		25 000,00
	Приобретение мягкого инвентаря (КПБ, полотенца, детские костюмы, одеяла)		25 000,00
	Приобретение моющих и чистящих средств		160 000,00
	Приобретение сантехники (унитазы детские, смесители)		20 000,00
	Приобретение электроприборов (лампочки)		16 298,00
	Приобретение стройматериалов		70 515,00
	Итого		446 813,00
	Выделено		446 813,00

(1) расчеты (обоснование) заполняется отдельно по источникам финансирования

Исполнитель

экономист
(должность)

Карпий Е.В. 
(Ф.И.О., подпись)

98 74 87
(телефон)