



Утверждаю
 директор
 (наименование должности уполномоченного лица)
 МКУ ЦОУУ
 (наименование органа-учредителя (учреждения))
 Г.В. Бережная
 (подпись) (расшифровка подписи)
 26 декабря 20 22 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 20 23 г.
 (на 20 23 г. и плановый период 20 24 и 20 25 годов¹)
 от " 26 " декабря 20 22 г.²**

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР ОБСЛУЖИВАНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ" П.КАВАЛЕРОВО КАВАЛЕРОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ПРИМОРСКОГО КРАЯ

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад №10» пгт Хрустальный
 Учреждение Кавалеровского муниципального района Приморского края
 Единица измерения: руб.

Коды	Дата
	01.01.2023
по Сводному реестру	
глава по БК	0701
по Сводному реестру	
ИНН	2515008163
КПП	251501001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 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	х	х				
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	х	х				
Доходы, всего:	1000			17 798 436,00	17787331	18322152	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений	1200	130		17798436,00	17787331	18322152	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение (местный бюджет)	1210	130		6581888,00	5989518	5923699	

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 <u>23</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>24</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>25</u> г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение (субвенция)	1210	130		9687748,00	10269013	10869653	
от приносящей доход деятельности	1210	130		1528800,00	1528800,00	1528800,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1510	180					
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180					
Расходы, всего	2000	х		17798436,00	17787331	18322152	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	х		14707307,00	14789178	15316758	х
в том числе:							
оплата труда	2110	111		11295935,00	11358816	11764023	х
оплата труда (местный бюджет)	2110	111		4099170,00	3730245	3689253	х
оплата труда (субвенция)	2110	111		7196765,00	7628571	8074770	х
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112					х
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					х
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		3411372,00	3430362	3552735	х
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений (местный бюджет)	2141	119		1237949,00	1126534	1114154	х
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений (субвенция)	2141	119		2173423,00	2303828	2438581	х
на иные выплаты работникам	2142	119					х

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
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	2220	340					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		22587,00	20554	20328	x
из них:				22587,00	20554	20328	
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851					x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской	2320	852					x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853					x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных	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
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁷	2600	x		3068542,00	2977599	2985066	
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) имущества	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		2115442,00	2110278	2127276	
в том числе (местный бюджет)	2641	244		269082,00	244865	242174	
субвенция на учебные расходы:	2641	244		317560,00	336614	356302	
Платные услуги	2643	244		1528800,00	1528800,00	1528800,00	
Закупка энергетических ресурсов: (оплата по тарифам за электроэнергию и теплоснабжение)	2645	247		953100,00	867321	857790	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:	2651	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными	2652	407					

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 <u>22</u> г. (текущий финансовый год)	на 20 <u>23</u> г. (первый год планового периода)	на 20 <u>24</u> г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	х	3 068 542,00	2 977 599	2 985 066	
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) 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	х				
1.2	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹²	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 ¹³	26300	х				
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	х	3 068 542,00	2 977 599	2 985 066	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х	1 539 742,00	1 448 799	1 456 266	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х	1 539 742,00	1 448 799	1 456 266	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	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				
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	х				
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	1 528 800,00	1 528 800	1 528 800	

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 <u>22</u> г. (текущий финансовый год)	на 20 <u>23</u> г. (первый год планового периода)	на 20 <u>24</u> г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	в том числе:						
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	х	1 528 800,00	1 528 800	1 528 800	
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х				
2	Итого по контрактам, планируем к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶	26500	х	3 068 542,00	2 977 599	2 985 066	
	в том числе по году начала закупки:	26510					
3	Итого по договорам, планируем 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					

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий
(должность)

Т.В. Плотникова
(подпись)

Т.В. Плотникова
(расшифровка подписи)

Исполнитель

экономист
(должность)

Фролова И.Н.
(фамилия, инициалы)

9-16-96
(телефон)

" 26 " декабря 20 22 г.



1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Проезд	2500,00	8	2	40000,00
2	Суточные (командировка 3 дня)	400,00	8	3	9600,00
3	Проживание	1500,00	8	2	24000,00
	Итого:	x	x	x	73600,00

1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
	Итого:	x	x	x	

1.4. Расчеты (обоснования) 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.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	4099170,00	901817,40
1.2	по ставке 10,0%		
1.3	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x	127074,27
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	4099170,00	118875,93
2.2	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%		
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	4099170,00	8198,34
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%*		
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%*		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	4099170,00	209057,67
	Итого:	x	1237949,34

* Указываются страховые тарифы, дифференцированные по классам профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. № 179-ФЗ "О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, № 52, ст. 5592; 2015, № 51, ст. 7233).

2. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов 112

Источник финансового обеспечения _____

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Компенсация расходов на оплату стоимости проезда к месту использования отпуска и обратно (6 чел.)			600000,00
	Итого:	x	x	600000,00

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов 800

Субсидии на финансовое обеспечение на выполнение государственного (муниципального) задания из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)

Источник финансового обеспечения _____

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
1	Налог на окружающую среду			0,00
2	Налог на имущество			46200,00
3	Налог на землю	684542,5	1,5	10268,14
4	Налог на транспорт			0,00
	Итого:		x	56468,14

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов _____

Источник финансового обеспечения _____

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
	Итого:	x	x	

5. Расчет (обоснование) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов _____

Источник финансового обеспечения _____

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
	Итого:	x	x	

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов _____

244

Субсидии на финансовое обеспечение на выполнение государственного (муниципального) задания из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)

Источник финансового обеспечения _____

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Абонентская плата за номер	1	12	928,80	11145,60
2	Определитель номера				0,00
3	Порт DSL (Тендер 512 Кбит/с)	1	12	1560,00	18720,00
	Итого:	x	x	x	29865,60

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
	Итого:			

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	4	5	6	6
1	Электроэнергия (квт/ч)	52400	6,83		357892,00
2	Теплоэнергия (гкал)	102,6	5801,71		595255,45
3	Водоснабжение (м3)	825	40,65		33536,25
4	Водоотведение (м3)	825	29,90		24667,50
5	Негативное воздействие на систему водоотведения (м3)	825	14,95		12333,75
	Итого:	x	x	x	1023684,95

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	4	5	6
	Итого:	x	x	x

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Тариф (с учетом НДС), руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Дератизация(м2) ежемесячно	552	3,00	19872,00
2	Акарицидная обработка 1 раз в год (м2)	3000	0,90	2700,00
3	Текущий ремонт имущества, оборудования (2% от балансовой стоимости оборудования 1069079 руб.)			21382,00
4	Заправка картриджа (шт.)	2	450,00	900,00
5	Вывоз и утилизация твердых бытовых отходов (м3)	36	437,74	15758,64
6	Зарядка огнетушителей (шт.)	3	600,00	1800,00
	Итого:	х	х	62412,64

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Медосмотр (26 чел. * 4200 руб.)		109200,00
2	Сан. минимум (педагоги 1 раз в 2 года, обслуж. персонал 1 раз в год) (20 чел. * 950 руб.)		19000,00
3	Обследование на брюшной тиф (2 чел. * 950 руб.)		1900,00
4	Обследование на стафилококк (2 чел. * 700 руб.)		1400,00
5	Обследование на ротавирус, норовирус (2 чел. * 800 руб.)		1600,00
6	Обучение руководителей и специалистов "Охрана труда" (3 чел.*4500 руб)		13500,00
7	Обучение руководителей и специалистов "Пожарно-технический минимум" (3 чел. * 4500 руб.)		13500,00
8	Обучение руководителей и специалистов по 44-ФЗ (1 чел.)		15000,00
9	Работа сайта учреждения		6000,00
10	Обслуживание Випнета "Сетевой город" (1 раз в год)		7000,00
11	Проверка приборов учета (электроиспытания)		0,00
12	Услуга по централизованному наблюдению с помощью пульта централизованной охраны за техническим состоянием комплекса средств сигнализации, незамедлительное реагирование на поступающие тревожные сообщения - ООО АО "Гепард-Секьюрити" (1000 руб. в м-ц)		12000,00
	Итого:	х	200100,00

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	2	3	4	5
1	Моечная ванна	3	25000,00	75000,00
2	Картофелечистка	1	72000,00	72000,00
3	Стол разделочный	3	15000,00	45000,00
4	Ноутбук	1	25000,00	25000,00
5	Музыкальный центр	1	10000,00	10000,00
6	МФУ	1	30000,00	30000,00
7	Медикаменты, перевязочные средства, в т.ч.:			13800,00
	на учреждение	1	3000,00	3000,00
	на воспитанников	72	150,00	10800,00
8	Питание льготников (чел.)	1		20700,00
9	Мягкий инвентарь (по расчету)			111100,00

10	Приобретение материалов не относящиеся к основным средствам, строительные ихоз. материалы (0,5% от балансовой стоимости зданий 8 830 168 руб.)			44151,00
11	Приобретение пожарных извещателей (шт.)	10	5500,00	55000,00
12	Приобретение дезинфекционных средств (упаковок)	20	756,00	15120,00
13	ГСМ (промывка системы отопления, покос травы, вывоз мусора)			5000,00
14	Материалы и предметы для текущих хоз. целей (4 группы * 3283,70 руб. в м-ц * 12 мес.)			157618,00
15	Приобретение бланочной продукции:			9023,00
	меню требование (шт.)	554	12,00	6648,00
	лицевой счет (шт.)	60	25,00	1500,00
	карточка складского учета (шт.)	35	25,00	875,00
	Итого:		x	688512,00

Руководитель учреждения

Т.В. Плотникова

Зам. главного бухгалтера
по экономике

О.Н. Жигалова

10	Приобретение материалов не относящиеся к основным средствам, строительные и хоз. материалы (0,5% от балансовой стоимости зданий 8 830 168 руб.)			44151,00
11	Приобретение пожарных извещателей (шт.)	10	5500,00	55000,00
12	Приобретение дезинфекционных средств (упаковок)	20	756,00	15120,00
13	ГСМ (промывка системы отопления, покос травы, вывоз мусора)			5000,00
14	Материалы и предметы для текущих хоз. целей (4 группы * 3283,70 руб. в м-ц * 12 мес.)			157618,00
15	Приобретение бланочной продукции:			9023,00
	меню требование (шт.)	554	12,00	6648,00
	лицевой счет (шт.)	60	25,00	1500,00
	карточка складского учета (шт.)	35	25,00	875,00
	Итого:		х	688512,00

Руководитель учреждения

Т.В. Плотникова

Зам. главного бухгалтера
по экономике

О.Н. Жигалова