

Утверждаю

заведующий
(наименование должности)

(подпись)
(подпись)

МДОУ №176
(наименование организации)
Т.В. Двуречинская
(расшифровка подписи)

6 октября 2023 г



**План финансово-хозяйственной деятельности на 2023
год и на плановый период 2024 и 2025 годы**

от 6 октября 2023 год

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Управление образования администрации города Оренбурга

Образовательная организация

муниципальное дошкольное образовательное автономное учреждение "Детский сад №176"

Единица измерения : руб.

	Коды
Дата	06.10.2023
по Сводному реестру	533E3945
глава по БК	039
по Сводному реестру	533E3945
ИНН	5609034140
КПП	560901001
по ОКЕИ	383

Итого по поступлениям и выплатам учреждения (свод)

176

Наименование показателя	Код строки	Код бюджетной классификации	Аналитический код	Сумма (руб.)		
				на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. первый год планового периода	на 2025 г. второй год планового периода
1	2	3	4	5	6	7
Остаток средств на начало текущего финансового года (5)	0001	х	х	0,00	0,00	0,00
Доходы, всего:	1000			10 678 299,49	10 810 567,00	11 162 392,00
в том числе:						
доходы от собственности, всего	1100	120		18 609,58	0,00	0,00
в том числе:						
доходы в виде арендной платы	1110			18 609,58		
доходы от оказания услуг (выполнения работ)	1200	130		10 642 321,05	10 810 567,00	11 162 392,00
в том числе:						
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета	1210	130		9 920 250,48	10 107 487,00	10 459 312,00
поступления от оказания платных услуг	1210	130		0,00	0,00	0,00
поступления от родительской платы за присмотр и уход за детьми	1210	130		722 070,57	703 080,00	703 080,00
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		16 000,00	0,00	0,00
в том числе:						
целевые субсидии	1410	150		16 000,00		
гранты, пожертвования	1410	150		0,00		
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150				
прочие доходы (в т.ч. НДС, налог на прибыль)	1500	180				
доходы от операций с активами, всего	1900			1 368,86		
в том числе:						
доходы от реализации утиля, лома черных и цветных металлов	1910			1 368,86	0,00	0,00
прочие поступления, всего (3)	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			10 678 299,49	10 810 567,00	11 162 392,00
в том числе на выплаты персоналу, всего	2100	х		8 076 569,52	8 202 114,00	8 473 553,00
в том числе:						
оплата труда	2110	111		6 130 602,31	6 290 406,00	6 498 884,00
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного	2120			14 308,81	12 006,00	12 006,00
в том числе:						
оплата 3-х дней больничного листа за счет работодателя	2120	111		14 308,81	12 006,00	12 006,00

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 выплаты	2140	119		1 931 658,40	1 899 702,00	1 962 663,00
в том числе						
на выплаты по оплате труда	2141	119		1 931 658,40	1 899 702,00	1 962 663,00
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		19 849,00	0,00	0,00
из них, налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		19 849,00	0,00	0,00
иные налоги	2320	852		0,00	0,00	0,00
уплата штрафов, пеней, иных платежей	2330	853		0,00	0,00	0,00
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам,	2400	x				
из них						
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623				
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 по	2520	831		0,00	0,00	0,00
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	x		2 581 880,97	2 608 453,00	2 688 839,00
в том числе:						
закупку научно-исследовательских, опытно-конструкторских и	2610	241				
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта	2630	243				
прочую закупку товаров, работ, услуг	2640	244		2 080 274,97	2 106 847,00	2 165 664,00
закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития,	2650	246				
эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных						
информационных систем						
закупку энергетических ресурсов	2660	247		501 606,00	501 606,00	523 175,00
капитальные вложения в объекты муниципальной собственности,	2700	400		0,00	0,00	0,00
всего						
в том числе приобретение объектов недвижимого имущества	2710	406		0,00	0,00	0,00
муниципальными организациями						
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества	2720	407		0,00	0,00	0,00
муниципальными организациями						
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 (4)

176

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Год начала закупки	КБК РФ	Сумма (руб.)		
					на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. первый год планового периода	на 2025 г. второй год планового периода
1	2	3	4	4.1	5	6	7
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего (11)	26000	х		2 581 880,97	2 608 453,00	2 688 839,00
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 223 - ФЗ (13)	26300	х		0,00	0,00	0,00
1.3.2	в соответствии с Федеральным Законом № 223-ФЗ	26320	х				
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 223 - ФЗ (13)	26400	х		2 581 880,97	2 608 453,00	2 688 839,00
1.4.1	в том числе, за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	х		1 823 831,96	1 905 373,00	1 985 759,00
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным Законом № 223-ФЗ	26412	х		1 823 831,96	1 905 373,00	1 985 759,00
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 БК РФ	26420	х		16 000,00		
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным Законом № 223-ФЗ	26422	х		16 000,00		
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений (15)	26430	х				
	из них (10.1)	26430.1	х				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х		742 049,01	703 080,00	703 080,00
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным Законом № 223-ФЗ	26452	х		742 049,01	703 080,00	703 080,00
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	х				
	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)

Большакова Е.В.
(расшифровка подписи)

98-74-44
(телефон)

**Расчеты (обоснования) по поступлениям
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципальной организации на 2023 год**

Наименование организации муниципальное дошкольное образовательное автономное учреждение "Детский сад № 176"

Единицы измерения: рубли

1. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Наименование объекта аренды	Сумма в год, руб.
1	2
Остатки прошлых лет (Аренда)	18609,58
Итого	18609,58

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

	Базовый норматив	Территориальный корректирующий коэффициент	Отраслевой корректирующий коэффициент	Норматив затрат	Количество услуг	Финансовое обеспечение
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования и присмотр и уход						
Затраты на оплату труда с начислениями на выплаты по оплате труда работников, непосредственно связанных с оказанием услуги	58 893,11	1,03514		60 962,90	71	4 328 365,71
Затраты на приобретение материальных запасов, связанных с оказанием услуги	12 769,53		1,03193	13 177,28	71	935 587,00
Всего затрат связанных с оказанием услуги	71 662,64			74 140,18		5 263 952,71
Затраты на оплату труда с начислениями на выплаты по оплате труда работников, которые не принимают непосредственного участия в оказании услуги	27 545,80	1,91650		52 791,60	71	3 748 203,81
Затраты на коммунальные услуги	7 342,94	1,42705		10 478,73	71	743 990,00
Затраты на содержание имущества	1 039,55	1,18388		1 232,77	71	87 527,00
Затраты на услуги связи, транспортные услуги и прочие общедомовладельческие нужды	3 065,42		0,35184	1 078,55	71	76 576,96
Всего затрат на общедомовладельческие нужды	38 993,70			65 581,66		4 656 297,77
Всего финансовое обеспечение	110 656,34			139 721,84		9 920 250,48

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

Численность детей, чел	Количество льготников, чел	Число детей, вносящих роя/плату, чел	Число месяцев посещения	Размер родительской платы, руб.	Доход в год, руб.
1	2	3	4	5	6
71	13	60	5,5	2170	716 100,00
Остатки прошлых лет (от платы за присмотр и уход за детьми)					5 971
Итого					722 070,57

4. Расчет (обоснование) по строке 1900 (операции с активами)

Наименование операции	Сумма в год, руб.
1	2
Остатки прошлых лет	1368,86
	0
Итого	1368,86

4. Расчет (обоснование) по строке 1400 (доходы в виде безвозмездных денежных поступлений)

Наименование целевой субсидии	Сумма в год, руб.
1	2
расходы образовательных организаций в рамках наказа избирателей Оренбургского городского Совета	
приобретение основных средств, материальных запасов, проведение работ и оказание прочих услуг в образовательных организациях	16 000,00
Итого	16 000,00

Исполнитель

Экономист
(должность)

(подпись)

10678299,49

0,00
Большакова Е.В.
(расшифровка подписи)

98-74-44
(телефон)

**Расчеты (обоснования) по выплатам
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципальной организации на 2023 год**

Наименование организации муниципальное дошкольное образовательное автономное учреждение "Детский сад № 176"

Источник финансового обеспечения: 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 единиц	фонд по должностному окладу с учетом установленной нагрузки в месяц, руб.	сумма всех надбавок в месяц, руб.	уральский коэффициент в месяц, руб.	Всего расходы на оплату труда в месяц, руб.	Всего расходы на оплату труда в год, руб.	Средняя ЗП на 1 штатную единицу в месяц, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
АУП	0,70	25 290,07	0,00	3 793,51	29 083,58	349 002,95	41 547,97
ПП	7,00	130 081,49	13 944,86	21 603,95	165 630,31	1 987 563,71	23 661,47
Педагоги	0,75	15 286,95	0,00	2 293,04	17 579,99	210 959,91	23 439,99
УВП	3,15	26 957,70	24 204,60	7 674,35	58 836,65	706 039,74	18 678,30
ОП	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого:	x	x	x	x	x	3 253 566,31	x
						<i>выделено:</i>	3 233 566,31

1.2 Расчеты (обоснования) расходов на начисление на заработную плату

Наименование государственного внебюджетного фонда	размер ставки, %	размер базовой ставки, руб.	сумма в год, руб.
1	2	3	4
Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование (в том числе декабрь 2022	30%	3 253 566,31	1 056 286,27
Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	0,20%	3 253 566,31	6 507,13
Итого:	x	x	1 062 793,40
			<i>выделено:</i>

1.3 Расчет (обоснование) 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
1	оплата 3-х дней больничного листа за счет работодателя				12 006,00
Итого:		x	x	x	12 006,00
					<i>выделено:</i>

**Итого
Выделено**

**4 328 365,71
4 328 365,71**

Исполнитель

экономист
(должность)


(подпись)

Большакова Е.В.
(расшифровка подписи)

98-74-44
(телефон)

Расчеты (обоснования) по выплатам
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципальной организации на 2023 год

Наименование организации: муниципальное дошкольное образовательное автономное учреждение "Детский сад № 176"

Источник финансового обеспечения: средств бюджета города Оренбурга

Единица 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 долевому участию с учетом установленной шкалы в месяц, руб.	сумма всех надбавок в месяц, руб.	уральский коэффициент в месяц, руб.	Всего расходов на оплату труда в месяц, руб.	Всего расходов на оплату труда в год, руб.	Средняя ЗП на 1 штатную единицу в месяц, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
АУП	0,30	10 838,60	0,00	1 625,79	12 464,39	149 572,69	41 547,97
ПП	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Педагоги	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806 902,56	18 678,30
УВП	3,60	30 808,80	31 811,76	4 621,32	67 241,88	1 920 560,75	20 005,84
ОП	8,00	68 464,00	81 313,13	10 269,60	160 046,73	1 920 560,75	20 005,84
Итого:	x	x	x	x	x	2 877 036,00	x

выделено: **2 877 036,00**

с учетом дотации из областного бюджета- 197891 руб.

1.2. Расчеты (обоснования) расходов на начисление на заработную плату

Наименование государственного внебюджетного фонда	размер ставки, %	размер базовой ставки, руб.	сумма в год, руб.
1	2	3	4
Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на	30%	2 877 036,00	863 110,93
Страховые взносы на обязательное социальное страхование от	0,20%	2 877 036,00	5 754,07
Итого:	x	x	868 865,00

выделено: **868 865,00**

с учетом дотации из областного бюджета- 59763 руб.

1.3. Расчет (обоснование) 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
1	оплата 3-х дней больничного листа за счет работодателя	x	x	x	2 302,81
Итого:		x	x	x	2 302,81

выделено: **2 302,81**

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
1	Услуги связи и радио	1,00	656,00	12,00	20,00	9 447,00
2	Интернет	1,00	935,00	12,00	x	11 220,00
Итого:	x	x	x	x	x	20 667,00

выделено: **20 667,00**

2.3. 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	6
1	Расходы на оплату электрической энергии, кВт/ч	36 000,00	6,40	20,00	246 067,00	246 067,00
2	Расходы на оплату тепловой энергии, в том числе:		1 576,87	20,00	855 539,00	255 539,00
2.1	отопление, Гкал	160,00	0,00	20,00	0,00	0,00
2.2	тепловая энергия, Гкал	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00
2.3	ХВС на нужды ГВС, м³	x	x	x	501 606,00	501 606,00
Итого:					229 699,00	229 699,00
3	Расходы на оплату ХВС, в том числе:		27,52	20,00	135 399,00	135 399,00
3.1	водоснабжение, м³	4 100,00	23,00	x	94 300,00	94 300,00
3.2	водотопление, м³	4 100,00	3,76	x	12 685,00	12 685,00
4	Расходы на вывоз ТБО, кг	67 чел 50,4 норма	x	x	242 384,00	242 384,00
Итого:	x	x	x	x	743 990,00	743 990,00

2.4. 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	Дератизация	600,00 м ² x 6 мес. x 2 x 0,15 руб. x 1,2	1 296,00	1 296,00
2	Тараканы	100,00 м ² x 6 мес. x 0,7 руб. x 1,2	504,00	504,00
3	Аварийное и ремонтное обслуживание зданий	558,30 м ³ x 1,13 руб. x 12 мес.	7 574,00	7 574,00
4	Ремонт и техническое обслуживание кух. оборудования		1 342,00	1 342,00
5	Обслуживание АПС	1 050,00 руб. x 12 мес.	12 600,00	30 600,00
6	ТО "Стрелец-Мониторинг"	1 500,00 руб. x 12 мес.	18 000,00	
7	Обслуживание видеонаблюдение и ограничения доступа (по договору)		21 000,00	26 000,00
8	Проверка СИ		5 000,00	
9	Проверка мед.оборудования		4 935,00	4 935,00
10	Прозвонка			
	ИТОГО		72 251,00	72 251,00
11	Техническое обслуживание приборов учета и теплообменников	1,00 шт. x 810,00 руб. x 12 мес.	9 720,00	9 720,00
	Итого		81 971,00	81 971,00

2.5. 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	Лабораторно-производственный контроль сотрудников		7 000,00	7 000,00
2	Гигиеническое обучение сотрудников		3 276,00	3 276,00
3	Обслуживание сайта организации		5 000,00	5 000,00
4	Организация питания		935 587,00	935 587,00
	ИТОГО		950 863,00	950 863,00
5	Обслуживание и ремонт КТС	1 кнопка x 2 195,08 руб. x 12 мес.	26 340,96	26 340,96
	Итого		977 203,96	977 203,96

выделено:

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

№ п/п	Наименование расходов	Показатели приобретения	Сумма на год, руб.
1	Приобретение мусорного контейнера		16 000,00
	Итого:		16 000,00

выделено:

16000

2.6. Расчет (обоснование) расходов по строке 2300
Код бюджетной классификации 841.852.853

№ п/п	Наименование услуги	Сумма в год, руб.
1	налог на имущество организаций и земельный налог	19 849,00
	Итого:	19 849,00

выделено:

19 849,00

Итого
Выделено

5 607 884,77

5 607 884,77

Исполнитель

ЭКОНОМИСТ
(подпись)

(подпись)

Е.В. Большакова
(расшифровка подписи)

98-74-44
(телефон)

**Расчеты (обоснования) по выплатам
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципальной организации на 2023 год**

Наименование организации: муниципальное дошкольное образовательное автономное учреждение "Детский сад № 176"

Источник финансового обеспечения: поступления от оказания услуг на платной основе и от иной, приносящей доход деятельности

Единицы измерения: рубли

1 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 услуги	Сумма на год, руб.
1	Оплата продуктов питания (80% от суммы родительской платы)	572 880,00
2	Услуги банка (1,5 % от всей суммы родительской платы)	10 546,00
3	Электронная очередь в ДОУ	1 320,00
4	Медицинский осмотр сотрудников	46 000,00
5	Проведение независимой оценки пожарного риска (плат. ус)	
Итого		630 746,00

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

№ п/п	Наименование услуги	Сумма на год, руб.
1	Приобретение основных средств	28 754,00
1.1	Приобретение детской мебели (шкафы, кровати, столы и стулья)	0,00
1.2	Приобретение оборудования (стир. маш, водонагрев, пылесосы, холодильник)	28 754,00
2	Приобретение горюче-смазочных материалов	0,00
3	Приобретение строительных материалов	3 850,00
3.1	Приобретение синтетич. (ковры, унитазы и т.д.)	3 850,00
4	Приобретение мягкого инвентаря	0,00
5	Приобретение прочих оборотных запасов (материалов)	78 699,01
5.1	Приобретение посуды (тарелки, bowls, ложки и т.д.)	18 609,58
5.2	Приобретение моющих и чистящих средств	58 720,57
5.3	Приобретение дез. средств	1 368,86
Итого		111 303,01

Итого	742 049,01
Выделено	742 049,01
в т.ч.	
поступления от родительской платы за присмотр и уход за детьми	712 070,57
поступления от оказания платных услуг	0,00
металлолом	1 368,86
гранты, пожертвования	0,00
возмещение расходов прошлых лет (возвраты по акту КРУ, договорам и т.д.)	18 609,58
доходы в виде арендной платы	

Исполнитель: экономист Большакова Е.В. 98-74-44
(должность) (подпись) (инициалы) (телефон)