



**План финансово-хозяйственной деятельности на 20 23 г.**  
(на 20 23 г. и плановый период 20 24 и 20 25 годов<sup>1</sup>)

от " 30 " декабря 20 22 г.<sup>2</sup>

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

Учреждение: Муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад с. Узорье" Энгельсского муниципального района Саратовской области  
Единица измерения: руб.

Коды	
Дата по Сводному реестру глава по БК	30.12.2022
по Сводному реестру глава по БК	127
ИНН	6449030876
КПП по ОКЕИ	644901001
	383

**Раздел I. Поступления и выплаты**

Наименование показателя	Код строки	классификация Российской Федерации	Аналитический код (КОСГУ) <sup>4</sup>	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий	на 20 24 г. первый год	на 20 25 г. второй год	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года <sup>5</sup>	0001	x	x	113 995,06			
Остаток средств на конец текущего финансового года <sup>6</sup>	0002	x	x				
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>			<b>11 045 453,11</b>	<b>10 616 211,47</b>	<b>10 694 116,18</b>	
доходы от собственности, всего	1100	120		0,00	0,00	0,00	
аренда	1110	120					
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	121	10 819 350,47	10 616 211,47	10 694 116,18	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	8 368 179,47	8 165 040,47	8 242 945,18	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
доходы от оказания платных услуг (работ)	1230	130	131				
родительская плата за содержание ребенка в дошкольном учреждении	1240	130	131	2 451 171,00	2 451 171,00	2 451 171,00	
доходы по условиям арендных платежей	1250	130	135				
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		226 102,64	0,00	0,00	
в том числе:							
управления и организаций государственного сектора)	1410	150	155				
целевые субсидии	1420	150	152	226 102,64			
прочие доходы, всего	1500	180					
в том числе:							
субсидии на осуществление капитальных вложений	1510						
	1520						
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего <sup>8</sup>	1980	x					
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					x
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>			<b>11 159 448,17</b>	<b>10 616 211,47</b>	<b>10 694 116,18</b>	
на выплаты персоналу, всего	2100	x		7 806 432,53	7 885 441,64	7 885 441,64	x
оплата труда	2110	111	211	5 995 723,91	6 056 406,61	6 056 406,61	x
за счет выполнения муниципального задания	2110	111	211	5 927 284,87	6 056 406,61	6 056 406,61	x
за счет целевых субсидий	2110	111	266				
за счет целевых субсидий	2110	111	211	68 439,04			
за счет приносящей доход деятельности	2110	111	266				x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	111	211				x
за счет выполнения муниципального задания	2110	112	266	0,00			x
за счет целевых субсидий	2110	112	266				x
за счет приносящей доход деятельности	2110	112	266				x
полномочий	2130	113	266				x
выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	1 810 708,62	1 829 035,03	1 829 035,03	x
за счет выполнения муниципального задания	2140	119	213	1 790 040,03	1 829 035,03	1 829 035,03	x
за счет целевых субсидий	2140	119	213	20 668,59			x
за счет приносящей доход деятельности	2140	119	213				x
на выплаты по оплате труда	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
обложению страховыми взносами	2170	139					x
на оплату труда стажеров	2171	139					x
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2172	139					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300					x
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					x
обязательств	2211	321					x
средств стипендиального фонда	2220	340					x
культуры и искусства	2230	350					x
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		0,00			x
налог на имущество организаций и земельный налог за счет целевых субсидий	2310	851	291				x
налог на имущество организаций и земельный налог за счет приносящей доход деятельности инх:							
налог на имущество организаций и земельный налог за счет приносящей доход деятельности инх:							
налог на имущество организаций и земельный налог за счет приносящей доход деятельности инх:	2310	851	291				x
Федерации, а также государственная пошлина за счет целевых субсидий	2320	852	291				x
Федерации, а также государственная пошлина за счет приносящей доход деятельности	2320	852	291				x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей за счет целевых субсидий	2330	853	292				x
деятельности	2330	853	292				x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x









1. Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения

1.1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)

Код видов расходов

111

Источник финансового обеспечения

субсидия на выполнение муниципального задания (субвенции)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	ФОТ, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	коэф. по доведенным ЛБО	Фонд оплаты труда в год, руб.
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	10
1	административно-хозяйственный персонал		0,00					0,00
2	педагогические работники		0,00					0,00
3	учебно-вспомогательный персонал		0,00					0,00
4	обслуживающий персонал		0,00					0,00
	Итого:	0,00		x	x	x	x	0,00

4284572

1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)

Код видов расходов

111

Источник финансового обеспечения

субсидия на выполнение муниципального задания (муниципальный бюджет)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	ФОТ, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	коэф. по доведенным ЛБО	Фонд оплаты труда в год, руб.
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	10
1	административно-хозяйственный персонал		0,00					0,00
2	педагогические работники		0,00					0,00
3	учебно-вспомогательный персонал		0,00					0,00
4	обслуживающий персонал		0,00					0,00
	Итого:	0,00		x	x	x	x	0,00

1293941

1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)

Код видов расходов

111

Источник финансового обеспечения

субсидия на выполнение муниципального задания (иные цели)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	ФОТ, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	коэф. по доведенным ЛБО	Фонд оплаты труда в год, руб.
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	10
1	административно-хозяйственный персонал		0,00					0,00
2	педагогические работники		0,00					0,00
3	учебно-вспомогательный персонал		0,00					0,00
4	обслуживающий персонал		0,00					0,00
	Итого:	0,00		x	x	x	x	0,00

50902,09

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

112

Код видов расходов

Источники финансового обеспечения субсидия на выполнение муниципального задания

№ 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×гр. 4×гр.5)
1	2	3	4	5	6
1	пособие по уходу за ребенком до 3-х лет			50,00	0,00
	Итого:	х	х	х	0,00

3. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

119

Источники финансового обеспечения: субсидии на выполнение муниципального задания (субсидии)

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.	коэф. по доведенным ЛБО	итого
1	2	3	4	5	6
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации	x			
1.1.	в том числе: по ставке 22,0 %	4 670 312,72	1 027 468,80	1,00	1 027 468,80
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				
2.1.	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,5 %	4 670 312,72	135 439,07	1,00	135 439,07
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 0,5%	4 670 312,72	9 340,63	1,00	9 340,63
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,5%				
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,5%				
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1 %)	4 670 312,72	238 185,95	1,00	238 185,95
	Итого	x	1 410 434,44		1 410 434,44

\* Устанавливает страховые тарифы, дифференцированные по классам профессионального риска, устанавливаемые Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. № 179-ФЗ «Об страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, № 52, ст. 5397, 2013, № 51, ст. 7233).

3.1 Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

119

Код видов расходов: субсидии на выполнение муниципального задания (местный бюджет)

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.	коэф. по доведенным ЛБО	итого
1	2	3	4	5	6
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации	x			
1.1.	в том числе: по ставке 22,0 %	1 532 814,57	337 219,21	1,00	337 219,21
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				
2.1.	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,5 %	1 532 814,57	44 451,62	1,00	44 451,62
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 0,5%	1 532 814,57	3 065,63	1,00	3 065,63
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,5%				
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,5%				
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1 %)	1 532 814,57	78 173,54	1,00	78 173,54
	Итого	x	462 910,00		462 910,00

\* Устанавливает страховые тарифы, дифференцированные по классам профессионального риска, устанавливаемые Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. № 179-ФЗ «Об страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, № 52, ст. 5397, 2013, № 51, ст. 7233).

3.2 Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

119

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

субсидия на выполнение муниципального задания (иные цели)

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.	коэф. по доведенным ЛЕС	итого
1	2	3	4	5	6
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации	8			
1.1.	в том числе: по ставке 22,0 %	16 536,49	3 638,03	1,00	3 638,03
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				
2.1.	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 % с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %	16 536,49	479,56	1,00	479,56
2.2.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,0 %				
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,0 %	16 536,49	33,07	1,00	33,07
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,0 %				
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,0 %				
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1 %)	16 536,49	843,36	1,00	843,36
	Итого:	8	4 994,02		4 994,02

\* Указанные ставки тарифов, дифференцированные по классам профессионального риска, установлены Федеральным законом от 22 декабря 2002 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, 2002, № 52, ст. 5392, 5015, 30 51, ст. 7213).

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

Код видов расходов

831,853,851,852

Источник финансового обеспечения

субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

№ п/п	Наименование расходов	КВР	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3×гр. 4/100)
	2		3	4	5
	уплата по судебным актам	831			0,00
	уплата иных платежей	853			0,00
	Итого:			х	0,00

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

Код видов расходов

831,853,851,852

Источник финансового обеспечения

приносящей доход деятельности

№ п/п	Наименование расходов	КВР	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3×гр. 4/100)
1	2		3	4	5
1	уплата по судебным актам	831			0,00
2	уплата иных платежей	852			0,00
	Итого:			х	0,00



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

5.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи  
 Источник финансового обеспечения: субсидия на выполнение муниципального задания

Код видов расходов 244					
№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3*гр. 4*гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	услуги связи	1	12	549,699166667	6596,19
Итого:		х	х	х	6 596,39

5.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

Код видов расходов 244					
№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3*гр. 4*гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	услуги связи	1	12	37,08	445,01
Итого:		х	х	х	445,01

5.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

приносящая доход деятельность

Код видов расходов 244					
№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3*гр. 4*гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Кредиторская задолженность	1	12	147,81	1 773,67
Итого:		х	х	х	1 773,67

5.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

субсидии на выполнение муниципального задания

Код видов расходов 247					
№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов (лимиты)	Тариф (с учетом НДС), руб.	коэф.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	Коммунальные услуги	1 усл.ед.	-	-	455 160,00
1	Электросиêuия	7 950,00	10,10	1,00	155 620,00
1	Теплоснабжение	7 300,00	10,10	0,99	299 540,00
2	Итого коммунальных услуг:	47,00	2 695,85	х	455 160,00
		65,00	2 695,85	х	

5.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

Код видов расходов 247					
№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов (лимиты)	Тариф (с учетом НДС), руб.	коэф.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	Коммунальные услуги	1 усл.ед.	-	-	135 800,00
1	Кредиторская задолженность по коммунальным услугам	х	х	х	135 800,00
Итого коммунальных услуг:		х	х	х	135 800,00

5.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

субсидии на выполнение муниципального задания

Код видов расходов 244					
№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов (лимиты)	Тариф (с учетом НДС), руб.	коэф.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	Коммунальные услуги	1 усл.ед.	-	-	15 250,00
1	Водоснабжение	230,00	23,42	1,00	15 250,00
Итого коммунальных услуг:		400,00	23,42	х	15 250,00
		х	х	х	

субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

5.7. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Код видов расходов 244					
№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов (лимиты)	Тариф (с учетом НДС), руб.	коэф.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	Кредиторская задолженность по коммунальным услугам (ТКО)	х	х	х	750,00
Итого коммунальных услуг:		х	х	х	750,00

приносящая доход деятельность

5.8. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Код видов расходов 244					
№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов (лимиты)	Тариф (с учетом НДС), руб.	коэф.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	Кредиторская задолженность по коммунальным услугам (ТКО)	х	х	х	1 116,98
Итого коммунальных услуг:		х	х	х	1 116,98

5.7. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

приносящая доход деятельность

Код видов расходов 244					
№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов (лимиты)	Тариф (с учетом НДС), руб.	коэф.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	коммунальные услуги за счет приносящей доход деятельности	х	х	х	822,58
Итого коммунальных услуг:		х	х	х	822,58

**5.9. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества**  
**Код видов расходов** 244

**Источник финансового обеспечения** субсидия на выполнение муниципального задания

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Цена услуги, руб.	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	ТО АПС	нежилое здание	790 254,00	3 608,04
2	дератизация	нежилое здание	790 254,00	5 936,40
3	ТО домофонов	нежилое здание	790 254,00	15 399,84
4	Стрелец-мониторинг	нежилое здание	790 254,00	31 200,00
3	Содержание имущества	нежилое здание	790 254,00	26 855,72
	Итого:	х	х	83 000,00

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

**Источник финансового обеспечения** приносящая доход деятельность

**Код видов расходов** 244

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Цена услуги, руб.	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Содержание имущества	нежилое здание	1,00	50 000,00
2	Кредиторская задолженность	нежилое здание	1,00	20 061,77
	Итого:	х	х	70 061,77

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

Источник финансового обеспечения **субсидия на выполнение муниципального задания**  
Код видов расходов **244**

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Медицинский осмотр сотрудников		16 445,00
	Итого:	x	16 445,00

### 5.14 Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг

Источник финансового обеспечения **приносящая доход деятельность**  
Код видов расходов **244**

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Работы и услуги	1	50 000,00
2	Кредиторская задолженность	1	6 909,88
	Итого:	x	56 909,88





Расчет доходов

Источник финансового обеспечения

		приносящая доход деятельность				
Код дохода	Наименование дохода	Количество воспитанников	Стоимость одного дня пребывания	Количество дней посещений	Средний %посещений за последние 3 года	Ожидаемый доход в 2022г.
131	родительская плата за содержание ребенка в дошкольном учреждении					2 451 171,00