



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

от " 30 " декабря 2022 г.

Орган, осуществляющий

функция и полномочия учредителя Отдел образования и молодежной политики администрации Вурнарского муниципального округа

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 5 «Рябинка» п. Вурнары

Учреждение Чувашской Республики

Единица измерения: руб.

глава по БК	974
по Сводному реестру	
ИНН	2104005790
КПП	210401001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации и Российской Федерации	Аналитический код	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	0001	x	x	1048402,88			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000			14 964 855,00	13 164 855,00	13 164 855,00	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120	120	0	0	0	
в том числе:							
доходы от операционной и финансовой аренды	1110	120	120				
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	130	14 864 855,00	12 764 855,00	12 764 855,00	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждения	1210	130	130	12 764 855,00	12 764 855,00	12 764 855,00	
доходы от оказания платных услуг	1220	130	130	2 100 000,00			
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:							
	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	150	100 000	400 000	400 000	
в том числе:							
субсидии на иные цели	1410	150	150	100 000	400 000	400 000	
в форме грантов, пожертвований, иных безвозмездных перечислений от физических и юридических лиц	1420	150	150				
прочие доходы, всего	1500	180		0	0	0	
в том числе:							
целевые субсидии	1510	180					
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180					
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего	1980	x					
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					x
Расходы, всего	2000	x	200,300	14 964 855,00	13 164 855,00	13 164 855,00	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		10 435 629,00	10 435 629,00	10 435 629,00	x
в том числе:							
оплата труда		111	211	7 985 076,00	7 985 076,00	7 985 076,00	x
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	2110	111	266	30 000,00	30 000,00	30 000,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	212				x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	2 420 553,00	2 420 553,00	2 420 553,00	x
в том числе:							
за выплаты по оплате труда	2141	119	213	2 420 553,00	2 420 553,00	2 420 553,00	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:							
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	290	0,00	0,00	0,00	x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					x
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321					x
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340	296				x
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки проектов в области науки, 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	290	2 500,00	2 500,00	2 500,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	500,00	500,00	500,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291	2 000,00	2 000,00	2 000,00	x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853					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 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	2600	x	200,300	4 526 726,00	2 726 726,00	2 726 726,00	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества		243	200	0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
работы, услуги по содержанию имущества		243	225				
прочие работы, услуги		243	226				
услуги, работы для целей капитальных вложений	2630	243	228				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего		244	200,300	3 436 756,00	1 636 756,00	1 636 756,00	
из них:							
услуги связи		244	221	15 000,00	15 000,00	15 000,00	
транспортные услуги		244	222				
коммунальные услуги		244	223	68 380,00	68 380,00	68 380,00	
работы, услуги по содержанию имущества		244	225	219 963,00	519 963,00	519 963,00	
прочие работы, услуги		244	226	523 166,00	523 166,00	523 166,00	
страхование		244	227				
иные выплаты текущего характера физическим лицам		244	296				
увеличение стоимости основных средств		244	310	208 247,00	208 247,00	208 247,00	
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях		244	341	2 000,00	2 000,00	2 000,00	
увеличение стоимости продуктов питания		244	342	2 166 000,00	150 000,00	150 000,00	
увеличение стоимости горюче-смазочных материалов		244	343				
увеличение стоимости строительных материалов		244	344	20 000,00	20 000,00	20 000,00	
увеличение стоимости мягкого инвентаря		244	345	20 000,00	20 000,00	20 000,00	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	346	194 000,00	110 000,00	110 000,00	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		244	349				
увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности с определенным сроком полезного использования	2640	244	353				
закупку энергетических ресурсов, всего	2650	247	223	1 089 970,00	1 089 970,00	1 089 970,00	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100					x
в том числе							
налог на прибыль	3010						x
налог на добавленную стоимость	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход	3030						x
Прочие выплаты, всего	4000	x					x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					x

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

№ 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)	на 20 25 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	х	4 526 726,00	2 726 726,00	2 726 726,00	
	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)	26100	х				
1.1	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26200	х				
1.2	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26300	х				
1.3	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400	х	4 526 726,00	2 726 726,00	2 726 726,00	
1.4	в том числе:						
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х	4 526 726,00	2 726 726,00	2 726 726,00	
	в том числе:						
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х	4 526 726,00	2 726 726,00	2 726 726,00	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	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				
	в том числе:						
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422	х				
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	х				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	х				
	в том числе:						
1.4.4.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	х				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26442	х				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х				
	в том числе:						
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	х				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х				
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	х	4 526 726,00	2 726 726,00	2 726 726,00	
	в том числе по году начала закупки:	26510					
3	Итого по договорам, планируемым 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					



Заведующий Жау Н.П. Каприлова

Начальник-главный бухгалтер В.В. Васильев 8(83537) 2-75-51

2022 г.

СОГЛАСОВАНО

И.о. начальника отдела
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

И.Г.
(подпись)

Егорова И.Г.
(расшифровка подписи)

" 30 " декабря 20 22 г.

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
по субсидии на выполнение муниципального задания
МБДОУ Детский сад № 5 "Рябинка" п.Вурнары**

Учебные расходы всего — 10980589 рублей

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

Код видов расходов _____

111,119 -

Источник финансового обеспечения _____

4

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3×гр. 4× (1+гр. 8/100)× гр. 9×12)	
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Административно-управленческий персонал	1,0	47855,30	38284,24		9571,06			574263,60
2	Педагогический персонал	17,31	18697,35	13120,82		5576,53			3883814,40
3	Прочий персонал	18,25	16242,00	7853,08	800,37	7588,55			3556998,00
Итого:		x	18269,23	x	x	x	x	x	8015076,00

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

№ 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 %	8015076,00	1763316,77
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	
2.1.	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	8015076,00	232437,20
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 %	8015076,00	16030,15
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 %)	8015076,00	408768,88
Итого:		x	2420553,00

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

Код видов расходов _____

244

Источник финансового обеспечения _____

4

2.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ 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	Оплата информационной сети Интернет	1	12	750	9000
Итого:		x	x	x	9000

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Заправка картриджа	1	1	4000
Итого:		x	x	4000

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Поддержка сайта	1	2500
2	Услуги сторонних организаций по обеспечению охраны объектов	1	246038
3	Услуги сторонних организаций по ведению учета и составлению отчетности	1	137175
4	Подписка на газеты и журналы	1	16000
	Итого:	x	401713

2.4. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Детская кровать	10	4000	40000
2	Игровая мебель	1	15247	15247
	Итого:	x	x	55247

2.5. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3)
1	2	3	4	5
1	Игрушки	60	500	30000
2	Бумага ксерокопная	48	250	12000
3	Канцтовары	36	500	18000
4	Методическая литература	50	300	15000
	Итого:	x	x	75000

Руководитель



Н.П. Капралова

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
по субсидии на выполнение муниципального задания
МБДОУ Детский сад № 5 "Рябинка" п.Вурнары**

Эксплуатационные расходы всего — 1784266 рублей

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

Код видов расходов 851,852

Источник финансового обеспечения 4

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3×гр. 4/100)
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество	22727,27	2,20%	500
2	Госпошлина	x	x	2000
	Итого:		x	2500

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

Код видов расходов 244,247

Источник финансового обеспечения 4

2.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ 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	Телефонная связь	1	12	500	6000
	Итого:	x	x	x	6000

2.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4×гр. 5×гр. 6)
1	2	3	4	5	6
1	Электроэнергия	72656,50	8,23	x	597963
2	Теплоэнергия	260,07	1891,81	x	492007
3	Водоснабжение	936	41,03	x	38420
4	Водоотведение	350	48,51	x	16960
5	Вывоз ТКО	26	500	x	13000
	Итого:	x	x	x	1158350

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Тех.обслуж.пожарной сигнализации	1	12	18000
2	Опл.догов.на оказ.услуг по дератизации	1	1500	2500
3	Обслуживание тревожной кнопки	1	12	3883
4	Промывка отопительной системы	1	1	10000
5	Переосвидетельствование и перезарядка огнетушителей	1	4	1000
6	Обслуживание системы Альтоника	1	12	6000
7	Оплата договоров на лаборат.исследование и измерение	1	1	22200
8	Тех.обслуж. узла теплоэнергии	1	1	5600
9	Тех.обслуживание видеонаблюдения	1	1	4800
10	Поверка манометра	1	1	1980
11	Техобслуживание контроля доступа	1	1	10000
12	Огнезащитная пропитка деревянных конструкций	1	1	30000
	Итого:	x	x	115963

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Нотариальные услуги	1	1000
2	Проведение гигиенической подготовки и аттестации	1	920
3	Медосмотр работников	1	32400
4	За услуги охраны	1	15816
5	Учеба ответственных лиц	1	9493
6	Подписка газет и журналов	1	5000
7	Изготовление дополнительного сертификата	1	600
8	Оценка профессиональных рисков	1	6400
9	Обязательное псих.освидетельствование	1	49824
	Итого:	х	121453

2.5. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Шкаф для хозяйственного инвентаря	4	7 500	30000
2	Игровая мебель "Кухня"	2	6 650	13300
3	Игровая мебель "Спальня"	2	7 350	14700
4	Игровая мебель "Магазин"	2	6 000	12000
5	Стол для песка и воды	2	5 500	11000
6	Дверь пластиковая, запасной выход	1	20 000	20000
7	Стиральная машина	1	50 000	50000
8	Огнетушитель	2	1 000	2000
	Итого:	х	х	153000

2.6. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Медикаменты и перевязочные средства (341)	10	200,00	2000
2	Краска для ремонта (344)	40	316,18	12647
3	Песок речной (344)	5	1470,60	7353
4	Спецодежда (345)	10	2000	20000
5	Водонагреватель (346)	2	7000	14000
6	Таз нержавеющей	5	300	1500
7	Ковш нерж.	2	800	1600
8	Противень нерж.	1	1900	1900
9	Электротен	2	1050	2100
10	Смеситель	2	2500	5000
11	Унитаз детский	1	2500	2500
12	Раковина детская	1	2500	2500
13	Светильник светодиодный	5	780	3900
14	Продукты питания для детей-льготников (342)	1250	120	150000
	Итого:	х	х	227000

Руководитель

Handwritten signature

Н.П. Капралова

Обоснования (расчеты) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
МБДОУ Детский сад № 5 "Рябинка" п.Вурнары

1. Обоснования (расчеты) поступлений от платных образовательных услуг

Код аналитической группы подвида доходов

130

Источник финансового обеспечения

приносящая доход деятельность

№п/п	Наименование показателя	Количество детодней	Стоимость одной услуги, руб.	Сумма поступлений от оказания услуги, руб. (гр.3 x гр.4)
1	2	3	4	5
1	Родительская плата за содержание детей	17500	120	2100000
	Итого	x	x	2100000

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
по собственным средствам учреждения
МБДОУ Детский сад № 5 "Рябинка" п.Вурнары

Расходы, всего - 2100000 рублей

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

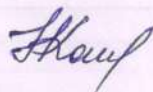
Код видов расходов _____ 244 _____

Источник финансового обеспечения _____ 2 _____

2.1. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3)
1	2	3	4	
1	Стоимость питания одного ребенка в день (дето-дни)	17530	115	2016000
2	Моющие средства	300	280	84000
	Итого:	х	х	2100000

Руководитель



Н.П.Капралова

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
по субсидии на иные цели
МБДОУ Детский сад № 5 "Рябинка" п.Вурнары

Расходы, всего - 100000 рублей

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

Код видов расходов _____ 244 _____

Источник финансового обеспечения _____ 5 _____

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Текущий ремонт помещений	1	1	100000
	Итого:	х	х	100000

Руководитель



Н.П.Капралова