

Приложение №1

Порядку составления и утверждения плана финансово - хозяйственной деятельности муниципальных образований, учреждений Егорлыкского района



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

от " 09 " января 20 23 г.²

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

отдел образования Администрации Егорлыкского района

Учреждение МБДОУ детский сад № 11 "Аревик"

Единица измерения: руб.

| | |
|------|------------|
| Коды | 09.01.2023 |
| | 6012753 |
| | 907 |
| | Э13940 |
| | 6109007478 |
| | 610901001 |
| | 383 |

Дата
по Сводному реестру глава по БК
по Сводному реестру ИНН
КПП
по ОКЕИ

Раздел 1. Поступления и выплаты

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|--|-------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|--|--------------------------------|
| | | | | на 20 23 г. текущий финансовый год | на 20 24 г. первый год планового периода | на 20 25 г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵ | 0001 | x | x | 1 778 171,61 | | | |
| Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵ | 0002 | x | x | | | | |
| Доходы, всего: | 1000 | | 100 | 13 347 849,96 | 12 180 300,00 | 12 207 300,00 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| доходы от собственности, всего | 1100 | 120 | 120 | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| доходы от операционной аренды | 1110 | 120 | 121 | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|---|-------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|--|--------------------------------|
| | | | | на 20 23 г. текущий финансовый год | на 20 24 г. первый год планового периода | на 20 25 г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | | | | | | | |
| доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего | 1200 | 130 | 130 | 13 195 849,96 | 12 180 300,00 | 12 207 300,00 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания | 1210 | 130 | 131 | 12 447 500,00 | 12 180 300,00 | 12 207 300,00 | |
| доходы от оказания платных услуг (работ) потребителям соответствующих услуг (работ) | | 130 | 131 | 748 349,96 | | | |
| доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего | 1300 | 140 | 140 | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| 1310 | | 140 | | | | | |
| 1400 | | 150 | 150 | 152 000,00 | | | |
| безвозмездные денежные поступления, всего | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| целевые субсидии | 1410 | 150 | 152 | | | | |
| субсидии на осуществление капитальных вложений | 1420 | 150 | 162 | | | | |
| пожертвования | 1430 | 150 | 155 | 152 000,00 | | | |
| прочие доходы, всего | 1500 | 180 | 180 | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| доходы от операций с активами, всего | 1900 | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| прочие поступления, всего ⁶ | 1980 | x | 130 | | | | |
| из них: | | | | | | | |
| увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет | 1981 | 510 | 131 | | | | x |
| Расходы, всего | 2000 | x | 200 | 15 126 021,57 | 12 180 300,00 | 12 207 300,00 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| на выплаты персоналу, всего | 2100 | x | 210 | 9 167 000,00 | 6 300 000,00 | 6 300 000,00 | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| оплата труда | 2110 | 111 | 211 | 7 040 700,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| за счет собственных доходов учреждения | 2111 | 111 | 211 | | | | x |
| за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания | 2112 | 111 | 211 | 7 040 700,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | x |
| за счет субсидии на иные цели | 2113 | 111 | 211 | | | | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| оплата труда | 2120 | 111 | 266 | | | | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| за счет собственных доходов учреждения | 2121 | 111 | 266 | | | | x |
| за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания | 2122 | 111 | 266 | | | | x |
| за счет субсидии на иные цели | 2123 | 111 | 266 | | | | x |
| прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера | 2130 | 112 | | | | | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| за счет собственных доходов учреждения | 2131 | 112 | 212 | | | | x |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|---|------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|--|--------------------------------|
| | | | | на 20 23 г. текущий финансовый год | на 20 24 г. первый год планового периода | на 20 25 г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | | | | | | | |
| за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания | 2132 | 112 | 212 | | | | x |
| за счет субсидии на иные цели | 2133 | 112 | 212 | | | | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| за счет собственных доходов учреждения | 2134 | 112 | 226 | | | | x |
| за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания | 2135 | 112 | 226 | | | | x |
| за счет субсидии на иные цели | 2136 | 112 | 226 | | | | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| за счет собственных доходов учреждения | 2137 | 112 | 266 | | | | x |
| за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания | 2138 | 112 | 266 | | | | x |
| за счет субсидии на иные цели | 2139 | 112 | 266 | | | | x |
| взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего | 2140 | 119 | 213 | 2 126 300,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| за счет собственных доходов учреждения | 2141 | 119 | 213 | | | | x |
| за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания | 2142 | 119 | 213 | 2 126 300,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | x |
| за счет субсидии на иные цели | 2143 | 119 | 213 | | | | x |
| социальные и иные выплаты населению, всего | 2200 | 300 | | | | | x |
| 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 |
| в том числе: | | | | | | | |
| за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания | 2212 | 321 | 264 | | | | x |
| уплата налогов, сборов и иных платежей, всего | 2300 | 850 | 291 | 256 400,00 | | | x |
| из них: | | | | | | | |
| налог на имущество организаций и земельный налог | 2310 | 851 | 291 | 256 400,00 | | | x |
| иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина | 2320 | 852 | 291 | | | | x |
| уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей | 2330 | 853 | 291 | | | | x |
| уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей | 2331 | 853 | 291 | | | | x |
| уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей | 2332 | 853 | 292 | | | | x |
| уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей | 2333 | 853 | 293 | | | | x |
| расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁷ | 2600 | x | 220 | | | | |
| закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества | 2610 | 243 | | | | | |
| из них: | | | | | | | |
| прочие работы, услуги | 2611 | 243 | 226 | | | | |

| 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 | |
| прочую закупку товаров, работ и услуг, всего | 2640 | 244 | | 5 702 621,57 | 5 880 300,00 | 5 907 300,00 | | |
| из них: | | | | | | | | |
| услуги связи | | | | | | | | |
| коммунальные услуги | | 244 | 221 | 254 495,73 | | | | |
| Работы, услуги по содержанию имущества | | 244 | 223 | 1 607 700,00 | 1 880 300,00 | 1 907 300,00 | | |
| прочие работы, услуги | | 244 | 225 | 219 100,00 | | | | |
| страхование | | 244 | 226 | 151 700,00 | | | | |
| | | 244 | 227 | | | | | |
| увеличение стоимости основных средств | | 244 | 310 | | | | | |
| увеличение стоимости продуктов питания | | 244 | 342 | | | | | |
| увеличение стоимости прочих материальных запасов | | 244 | 343 | 1 696 400,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | | |
| увеличение стоимости строительных материалов | | 244 | 344 | | | | | |
| увеличение стоимости мягкого инвентаря | | 244 | 345 | | | | | |
| увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) | | 244 | 346 | 281 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | | |
| увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения | | 244 | 349 | | | | | |
| Закупка энергетических ресурсов, всего | 2650 | 247 | | | | | | |
| из них: | | | | | | | | |
| коммунальные услуги | | | | | | | | |
| Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸ | 3000 | 100 | 223 | 2939225,84 | 2000000 | 2000000 | x | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| налог на прибыль ⁸ | 3010 | 180 | 189 | | | | x | |
| налог на добавленную стоимость ⁸ | 3020 | 180 | 189 | | | | x | |
| прочие налоги, уменьшающие доход ⁸ | 3030 | 180 | 189 | | | | x | |
| Прочие выплаты, всего ⁹ | 4000 | x | | | | | x | |
| из них: | | | | | | | | |
| возврат в бюджет средств субсидии | 4010 | 610 | | | | | x | |

¹ В случае утверждения закона (решения) о бюджете на текущий финансовый год и плановый период.

² Указывается дата подписания Плана, а в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана.

³ В графе 3 отражаются:

по строкам 1100 - 1900 - коды аналитической группы по видам доходов бюджетов классификации доходов бюджетов.

по строкам 1980 - 1990 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

по строкам 2000 - 2652 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов.

по строкам 3000 - 3030 - коды аналитической группы по видам доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности).

⁴ В графе 4 указывается код классификации операций сектора государственного управления в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 ноября 2017 г. № 209н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 февраля 2018 г., регистрационный номер 500003), и (или) коды иных аналитических показателей, в случае, если

Порядком органа - учредителя предусмотрена указанная детализация.

⁵ По строкам 0001 и 0002 указывается планируемые суммы остатков средств на начало и на конец планируемого года, если указанные показатели по решению органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта Плана либо указываются фактические остатки средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетного финансового года.

⁶ Показатели прочих поступлений включают в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных займов (микрозаймов), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ым) показатель прочих поступлений включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

⁷ Показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные по строкам Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана, подлежат детализации в Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана.

⁸ Показатель отражается со знаком "минус".

⁹ Показатели прочих выплат включают в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных по началу текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещения автономными учреждениями денежных средств в банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ым) показатель прочих выплат включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг ¹⁰

| № п/п | Наименование показателя | Коды строк | Год начала закупки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации 10.1 | Уникальный код 10.2 | Сумма | | | |
|---------|---|---------------|--------------------|--|---------------------|--------------------------------------|--|--|--------------------------------|
| | | | | | | на 20 23 г. (текущий финансовый год) | на 20 24 г. (первый год планового периода) | на 20 25 г. (второй год планового периода) | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4.1 | 4.2 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹ | 260000 | x | | | 5 702 621,57 | | | |
| | в том числе: | | | | | | | | |
| 1.1 | 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 | x | | | | | | |
| 1.2 | применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹² | 26200 | x | | | | | | |
| 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 | x | | | | | | |
| 1.3.1 | в том числе: | 26310 | x | x | | | | | |
| | из них "10.1"; | 26310.1 | | | | | | | |
| | из них "10.2"; | 26310.2 | | | | | | | |
| 1.3.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ | 26320 | x | x | | | | | |
| | по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³ | 26400 | x | | | 152 000,00 | | | |
| 1.4 | в том числе: | | | | | | | | |
| 1.4.1 | за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания | 26410 | x | | | | | | |
| 1.4.1.1 | в том числе: | | | | | | | | |
| | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26411 | x | | | | | | |
| 1.4.1.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴ | 26412 | x | | | | | | |
| 1.4.2 | за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации | 26420 | x | | | 555 062,57 | | | |
| 1.4.2.1 | в том числе: | | | | | | | | |
| | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26421 | x | x | | | | | |
| | из них "10.1"; | 26421.1 | x | | | | | | |
| 1.4.2.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴ | 26422 | x | | | | | | |
| 1.4.3 | за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵ | 26430 | x | x | | | | | |
| | из них "10.1"; | 26430.1 | x | | | | | | |
| | из них "10.2"; | 26430.2 | x | | | | | | |
| 1.4.4 | за счет прочих источников финансового обеспечения | 26440 | x | | | | | | |

| № п/п | Наименование показателя | Коды строк | Год начала закупки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации 10.1 | Уникальный код 10.2 | Сумма | | | |
|---------|--|------------|--------------------|--|---------------------|--------------------------------------|--|--|--------------------------------|
| | | | | | | на 20 23 г. (текущий финансовый год) | на 20 24 г. (первый год планового периода) | на 20 25 г. (второй год планового периода) | за пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4.1 | 4.2 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1.4.4.1 | в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26441 | x | | | | | | |
| 1.4.4.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ | 26442 | x | | | | | | |
| 2 | Итого по контрактам, планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶ в том числе по году начала закупки: 2022 2023 2024 | 26500 | x | | | 5 702 621,57 | | | |
| 3 | Итого по договорам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки в том числе по году начала закупки: 2022 2023 2024 | 26510 | x | | | 5 702 621,57 | | | |
| | | 26600 | | | | | | | |
| | | 26610 | | | | | | | |

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий (должность) _____ Бондарь О.В. (расшифровка подписи)

Исполнитель

главный бухгалтер (должность) _____ Григорьева Т.В. (фамилия, инициалы) _____ (телефон)

« 09 » января 20 23 г.

¹⁰ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плану детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные по соответствующим строкам Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана

¹¹ 10.1. В случаях, если учреждение предоставляется субсидия на иные цели, субсидия на осуществление капитальных вложений или грант в форме субсидии в соответствии с абзацем первым пункта 4 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в целях достижения результатов федерального проекта, в том числе входящего в состав соответствующего национального проекта (программы), определенного Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 г. № 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 20, ст. 2817, № 30, ст. 4717), или регионального проекта, обеспечивающего достижение целей, показателей и результатов федерального проекта (далее - региональный проект), показатели строк 26310, 26421, 26430 и 26451 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" детализируются по коду целевой статьи (8 - 17 разряды кода классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8 - 10 разрядах могут указываться нули).

¹² 10.2. Указывается уникальный код объекта капитального строительства или объекта недвижимого имущества, присвоенный государственной информационной системой управления общественными финансами "Электронный бюджет", в случае если источником финансового обеспечения расходов на осуществление капитальных вложений являются средства федерального бюджета, в том числе предоставленные в виде межбюджетного трансферта, в том числе предоставленные в виде межбюджетного трансферта в целях софинансирования расходных обязательств субъекта Российской Федерации (муниципального образования)

¹³ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключаемым в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана

¹⁴ Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

¹⁵ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ

¹⁶ Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

¹⁷ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.

¹⁸ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджета учреждения должны быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе, государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показатели строки 26430 по соответствующей графе