

Приложение № 1
к Порядку составления и утверждения плана финансово-хозяйственной
деятельности муниципальных учреждений, утвержденному постановлением
администрации муниципального образования Кандалакшский район от
№ _____

(рекомендуемый образец)

Утверждаю

Руководитель МКУУ № 63
(наименование должности государственного служащего)
А.А.А.
Директор Муниципального учреждения (подпись)
И.И.И.
(подпись)
И.И.И.
(подпись)

**План финансово-хозяйственной деятельности на 20 24 г.
(на 20 24 г. и плановый период 20 25 и 20 26 годов)**

от " 24 " мая 20 24 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Управление образования Администрации муниципального образования Кандалакшский район

Учреждение

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 63» муниципального образования Кандалакшский район

Единица измерения: руб.

| |
|------------------------------------|
| Коды |
| Дата |
| по Сводному реестру глава по БК |
| по Сводному реестру |
| ИНН |
| КПП |
| по ОКЕИ |
| 383 |

Раздел 1. Поступления и выплаты

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|--|------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|--|--------------------------------|
| | | | | на 20 24 г. текущий финансовый год | на 20 25 г. первый год планового периода | на 20 26 г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵ | 0001 | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵ | 0002 | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Доходы, всего: | 1000 | | | 73 797 978,74 | 86 309 329,78 | 88 641 607,71 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| доходы от собственности, всего | 1100 | 120 | 120 | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| доходы от операционной аренды | 1110 | | 121 | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|---|------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|--|--------------------------------|
| | | | | на 20 24 г. текущий финансовый год | на 20 25 г. первый год планового периода | на 20 26 г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего | 1200 | 130 | | 72 786 504,73 | 86 309 329,78 | 88 641 607,71 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение | 1210 | 130 | 131 | 69 723 404,73 | 82 822 029,78 | 85 154 307,71 | |
| доходы от оказания услуг на платной основе и от иной приносящей доход деятельности | 1220 | 130 | 131 | | | | |
| родительская плата | 1220 | 130 | 131 | 3 063 100,00 | 3 487 300,00 | 3 487 300,00 | |
| доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего | 1300 | 140 | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг и нарушений условий контрактов (договоров) | 1310 | 140 | 141 | | | | |
| безвозмездные денежные поступления, всего | 1400 | 150 | | 1 011 474,01 | 0,00 | 0,00 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| субсидии на иные цели | | | | 1 011 474,01 | | | |
| субсидии на осуществление капитальных вложений | | | 151 | | | | |
| поступления в форме грантов, пожертвований, иных безвозмездных перечислений от физических и юридических лиц | 1400 | 150 | 155 | | | | |
| прочие доходы, всего | 1500 | 180 | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| иные доходы | 1510 | 180 | 189 | | | | |
| доходы от операций с активами, всего | 1520 | 180 | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| доходы от операций с активами, всего | 1900 | 400 | | | | | |
| в том числе: | 1910 | | | | | | |
| прочие поступления, всего ⁶ | 1980 | x | | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|---|-------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|--|--------------------------------|
| | | | | на 20 24 г. текущий финансовый год | на 20 25 г. первый год планового периода | на 20 26 г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| из них: | | | | | | | |
| увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет | 1981 | 510 | | | | | x |
| Расходы, всего | 2000 | x | | 73 797 978,74 | 86 309 329,78 | 88 641 607,71 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| на выплаты персоналу, всего | 2100 | x | | 61 011 061,73 | 73 665 882,78 | 75 763 883,71 | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| оплата труда | | | | | | | |
| социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме | 2110 | 111 | 211 | 46 538 042,51 | 56 532 935,98 | 58 144 305,98 | x |
| прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера | 2110 | 111 | 266 | 200 000,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | x |
| иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда | 2120 | 112 | 200 | 218 529,00 | | | x |
| иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда | 2121 | 112 | 212 | 0,00 | | | x |
| иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда | 2122 | 112 | 214 | 200 000,00 | | | x |
| иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда | 2123 | 112 | 222 | | | | x |
| иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда | 2124 | 112 | 226 | 18 529,00 | | | x |
| иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда | 2125 | 111 | 264 | 0,00 | | | x |
| иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждений, лицам, привлекаемым согласно законодательству для выполнения отдельных полномочий | 2126 | 113 | 226 | | | | x |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|--|------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|--|--------------------------------|
| | | | | на 20 24 г. текущий финансовый год | на 20 25 г. первый год планового периода | на 20 26 г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| на выплаты по оплате труда | 2140 | 119 | 213 | | | | x |
| на иные выплаты работникам | 2141 | 119 | 213 | 14 054 490,22 | 17 072 946,80 | 17 559 577,73 | x |
| социальные и иные выплаты населению, всего | 2142 | 119 | 213 | | | | x |
| в том числе: | 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 | 262 | | | | x |
| уплата налогов, сборов и иных платежей, всего | 2300 | 850 | | 147 736,00 | 147 736,00 | 147 736,00 | x |
| из них: | | | | | | | |
| налог на имущество организаций и земельный налог | 2310 | 851 | 291 | 147 736,00 | 147 736,00 | 147 736,00 | 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 | 293 | 0,00 | | | 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 | 295 | 0,00 | | | x |
| расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁷ | 2600 | x | | 12 639 181,01 | 12 495 711,00 | 12 729 988,00 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ | 2610 | 241 | | | | | x |
| 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 | | 8 202 653,01 | 7 881 722,00 | 7 931 439,00 | |
| из них: | | | | 4 436 528,00 | 4 613 989,00 | 4 798 549,00 | |
| услуги связи | 2641 | 244 | 221 | 47 000,00 | 47 000,00 | 47 000,00 | |
| транспортные услуги | 2642 | 244 | 222 | | | | |
| коммунальные услуги | 2643 | 244 | 223 | 1 195 105,00 | 1 242 919,00 | 1 292 636,00 | |
| коммунальные услуги | 2644 | 244 | 224 | 4 436 528,00 | 4 613 989,00 | 4 798 549,00 | |
| арендная плата за пользование имуществом | 2646 | 244 | 225 | 334 000,00 | 334 000,00 | 334 000,00 | |
| работы, услуги по содержанию имущества | 2647 | 244 | 226 | 1 372 500,00 | 689 000,00 | 689 000,00 | |
| прочие работы, услуги | 2648 | 244 | 227 | | | | |
| страхование | 2648 | 244 | 228 | 0,00 | | | |
| услуги, работы для целей капитальных вложений | 2648 | 244 | 310 | 185 665,01 | 163 200,00 | 163 200,00 | |
| увеличение стоимости основных средств | 2648 | 244 | 340 | 5 068 383,00 | 5 405 603,00 | 5 405 603,00 | |
| увеличение стоимости материальных запасов | 2648 | 244 | 353 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| увеличение стоимости права пользования | 2648 | 244 | | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | |
|---|-------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|--|--------------------------------|
| | | | | на 20 24 г. текущий финансовый год | на 20 25 г. первый год планового периода | на 20 26 г. второй год планового периода | за пределами планового периода |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего в том числе: | 2650 | 400 | | | | | |
| приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями | 2651 | 406 | | | | | |
| строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями | 2652 | 407 | | | | | |
| Выплаты, уменьшающие доход, всего⁸ | 3000 | 100 | | | | | X |
| в том числе: | | | | | | | |
| налог на прибыль ⁸ | 3010 | | | | | | |
| налог на добавленную стоимость ⁸ | 3020 | | | | | | X |
| прочие налоги, уменьшающие доход ⁸ | 3030 | | | | | | X |
| Прочие выплаты, всего⁹ | 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 подвида 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 подвида 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);

по строкам 4000 - 4040 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

⁴ В графе 4 указывается код классификации операций 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 50003), и (или) коды иных аналитических показателей.

⁵ По строкам 0001 и 0002 указываются 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.

⁷ Показатели выплат по расходам на закупки товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 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 до начала текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах.

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 24 г. (текущий финансовый год) | на 20 25 г. (первый год планового периода) | на 20 26 г. (второй год планового периода) | г. | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹ в том числе: | 26000 | x | 12639181,01 | 12495711,00 | 12729988,00 | | |
| 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 | по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без 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 | | | | | |
| 1.4 | по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³ | 26400 | x | 12639181,01 | 12495711,00 | 12729988,00 | | |
| 1.4.1 | в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания | 26410 | x | 9576081,01 | 12495711,00 | 12729988,00 | | |
| 1.4.1.1 | в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26411 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.4.1.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴ | 26412 | x | 9576081,01 | 12495711,00 | 12729988,00 | | |
| 1.4.2 | за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации | 26420 | x | 0 | 0 | 0 | | |
| 1.4.2.1 | в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26421 | 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 | | | | | |
| 1.4.4 | за счет средств обязательного медицинского страхования | 26440 | x | 0 | 0 | 0 | | |
| 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 ¹⁴ | 26442 | x | | | | | |
| 1.4.5 | за счет прочих источников финансового обеспечения | 26450 | x | 3063100 | 0 | 0 | | |

| № п/п | Наименование показателя | Коды строк | Год начала закупки | Сумма | | | | за пределами планового периода |
|---------|--|------------|--------------------|--------------------------------------|--|--|----|--------------------------------|
| | | | | на 20 24 г. (текущий финансовый год) | на 20 25 г. (первый год планового периода) | на 20 26 г. (второй год планового периода) | г. | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1.4.5.1 | в том числе: | | | | | | | |
| 1.4.5.2 | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26451 | x | | | | | |
| | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ | 26452 | x | 3063100,00 | 0 | 0 | | |
| 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: | 26500 | x | 0 | 0 | 0 | | |
| | Итого по договорам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки | 26510 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 | Итого по контрактам, 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: | 26600 | x | 3063100,00 | 0 | 0 | | |
| | | 26610 | | 3063100,00 | 0,00 | 0,00 | | |

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения) _____ Руководитель МАДОУ № 63 _____ Герасимова О.К.
(подпись) (подпись) (расшифровка подписей)

Исполнитель _____ Николаева Г.М.
(подпись) (фамилия, имя, отчество) (7-22-84) (телефон)

№ 24 " _____ мая 20 24 г.

СОГЛАСОВАНО _____
(подпись)
_____ (наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)
_____ (расшифровка подписей)

№ _____ 20 г.

¹⁰ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

¹¹ 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.

¹² 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 федеральными законами.

¹³ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществленных в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.

¹⁴ Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

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

¹⁶ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должен быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателя строки 26430 по соответствующей графе.