



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

от " 30 " декабря 2022 г.

Учредитель: Управление образования администрации городского округа "Город Йошкар-Ола"

Учреждение: Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 23 г. Йошкар-Олы «Колосок»

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	30.12.2022г.
по Сводному реестру:	
глава по БК	
по Сводному реестру:	
ИНН	1215067416
КПП	121501001
по ОКЕИ	383

**Раздел 1. Поступления и выплаты**

Поступления и выплаты на " 01 " января 2023 г.

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации и Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			за пределами планового периода
				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	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x		84 686,08			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x					
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>	<b>x</b>		<b>14 608 244,00</b>	<b>13 771 090,00</b>	<b>13 771 090,00</b>	<b>0,00</b>
в том числе:							
доходы от собственности	1100	120		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
доходы от операционной аренды	1110	120	121				
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		14 608 244,00	13 771 090,00	13 771 090,00	0,00
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	1210	130	131	11 367 144,00	10 529 990,00	10 529 990,00	
доходы от оказания платных услуг (работ)	1220	130	131	3 241 100,00	3 241 100,00	3 241 100,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150	152	0,00	0,00	0,00	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150					
поступления текущего характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)	1430	150	155	0,00	0,00	0,00	
прочие доходы, всего	1500	180		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
невзысканные поступления	1510	180	181				
иные доходы	1520	180	189				
доходы от операций с активами, всего	1900	x					
в том числе:							
выбытие нефинансовых активов, всего	1910	400		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
уменьшение стоимости материальных запасов	1911	440		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
уменьшение стоимости продуктов питания	x	440	442				
уменьшение стоимости прочих оборотных ценностей (материалов)	x	440	446				
прочие поступления, всего	1980	x					
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					x
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>	<b>x</b>		<b>14 692 930,08</b>	<b>13 771 090,00</b>	<b>13 771 090,00</b>	<b>0,00</b>
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		9 486 177,63	8 687 546,00	8 687 546,00	x
в том числе: оплата труда	2110	111		7 298 267,84	6 684 925,00	6 684 925,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112					x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждений, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					x

взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам	2140	119		2 187 909,79	2 002 621,00	2 002 621,00	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119		2 187 909,79	2 002 621,00	2 002 621,00	x
на иные выплаты работникам	2142	119					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		0,00	0,00	0,00	x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320		0,00	0,00	0,00	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					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
иные выплаты населению	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		76 856,00	76 856,00	76 856,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный	2310	851		76 856,00	76 856,00	76 856,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852					x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853		0,00	0,00	0,00	x
безвозмездные перечисления организациями и физическим лицам, всего	2400	x		0,00	0,00	0,00	x
из них:							
гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613					
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623					
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634					
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	810					
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг), всего	2500	x					x
в том числе:							
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		5 129 896,45	5 006 688,00	5 006 688,00	0,00
в том числе:							
закупку научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта муниципального имущества	2620	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг	2630	244		4 100 063,45	4 024 844,00	4 024 844,00	
закупку энергетических ресурсов	2640	247		1 029 833,00	981 844,00	981 844,00	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2710	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2720	407					
специальные расходы	2800	880					
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего</b>	<b>3000</b>	<b>100</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
в том числе:							
налог на прибыль	3010						x
налог на добавленную стоимость	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход	3030						x
<b>Прочие выплаты, всего</b>	<b>4000</b>	<b>x</b>					<b>x</b>
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	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Уникальный код <10.2>	Сумма			за пределами планового периода
						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	4.2	5	6	7	8
1	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего <sup>11</sup></b>	26000	x			5 129 896,45	5 006 688,00	5 006 688,00	0,00
1.1	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)12	26100	x			0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26200	x			0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26300	x			0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310	x	x		0,00	0,00	0,00	0,00
	из них: <10.1>	26310.1							
	<10.2>	26310.2							
1.3.2	в соответствии с Федеральным законом №223-ФЗ	26320	x	x		0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400	x			5 129 896,45	5 006 688,00	5 006 688,00	0,00
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	x			1 928 244,00	1 880 255,00	1 880 255,00	0,00
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x			1 928 244,00	1 880 255,00	1 880 255,00	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412	x			0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x			0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x			0,00	0,00	0,00	
	из них: <10.1>	26421.1							
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422	x			0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	x			0,00	0,00	0,00	0,00
	из них: <10.1>	26430.1							
	<10.2>	26430.2							
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x			0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x						
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26442	x						
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x			3 201 652,45	3 126 433,00	3 126 433,00	0,00
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x			3 201 652,45	3 126 433,00	3 126 433,00	



	из них:							
	<10.1>	26451.1						
	<10.2>	26451.2						
1.4.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	х		5 129 896,45	5 006 688,00	5 006 688,00	0,00
	в том числе по году начала закупки:	26510	х					
2.1.	по году начала закупки	26510.1.	2023		5 129 896,45			
2.2.	по году начала закупки	26510.2.	2024			5 006 688,00		
2.3.	по году начала закупки	26510.3.	2025				5 006 688,00	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	х		0,00	0,00	0,00	0,00
	в том числе по году начала закупки:	26610	х					
3.1.	по году начала закупки	26610.1.	2023					
3.2.	по году начала закупки	26610.2.	2024					
3.3.	по году начала закупки	26610.3.	2025					

**Исходные данные для формирования Плана финансово-хозяйственной деятельности на " 01 " января 2023 г.**

Наименование показателя	Код строки	Объем финансового обеспечения, руб.				
		Всего	Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	Субсидии на иные цели	Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности	
					Всего	из них гранты
1	2	3	4	5	6	7
Выплаты, всего		14 692 930,08	11 367 144,00	0,00	3 325 786,08	0,00
в том числе:	х	0,00				
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда, всего:	210	9 432 653,63	9 312 520,00	0,00	120 133,63	0,00
из них:	х	0,00				
Заработная плата всего, в т.ч.:	211	7 244 743,84	7 152 476,00	0,00	92 267,84	0,00
из средств федерального бюджета	х	0,00				
из средств республиканского бюджета	х	6 343 647,00	6 343 647,00			
из средств городского бюджета	х	808 829,00	808 829,00			
Прочие выплаты персоналу	212	0,00				
Начисления на выплаты по оплате труда	213	2 187 909,79	2 160 044,00	0,00	27 865,79	0,00
из средств федерального бюджета	х	0,00				
из средств республиканского бюджета	х	1 915 781,00	1 915 781,00			
из средств городского бюджета	х	244 263,00	244 263,00			
Прочие несocialные выплаты персоналу в натуральной форме	214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
из них:	х	0,00				
оплата льгот отдельным категориям граждан по оплате ЖКУ	х	0,00		0,00		
Оплата работ, услуг, всего:	220	2 142 772,00	1 772 839,00	0,00	369 933,00	0,00
из них:	х	0,00				
Услуги связи	221	50 395,00	16 195,00		34 200,00	
Транспортные услуги	222	32 000,00	18 000,00		14 000,00	
Коммунальные услуги, в т.ч.:	223	1 176 839,00	1 173 989,00	0,00	2 850,00	0,00
теплоэнергия	х	512 296,00	512 296,00			
горячая вода	х	55 827,00	55 827,00			
подогрев на горячую воду	х	104 955,00	104 955,00			
электроэнергия	х	356 755,00	353 905,00		2 850,00	
холодная вода	х	35 754,00	35 754,00			
стоки	х	64 584,00	64 584,00			
плата за негативное воздействие на ЦСВ	х	32 292,00	32 292,00			
твердые коммунальные отходы	х	14 376,00	14 376,00			
газ	х	0,00	0,00			
Арендная плата за пользование имуществом	224	0,00				
Работы, услуги по содержанию имущества	225	314 743,00	84 743,00		230 000,00	
Прочие работы, услуги, всего	226	568 795,00	479 912,00		88 883,00	0,00
Страхование	227	0,00			0,00	
Услуги, работы для целей капитальных вложений	228	0,00				

Социальное обеспечение, всего:	260	53 524,00	51 524,00	0,00	2 000,00	0,00
из них:	x	0,00				
Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам	264	0,00				
Пособия по социальной помощи, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам в натуральной форме	265	0,00				
из них:	x	0,00				
<i>оплата льгот отдельным категориям граждан по оплате ЖКУ</i>	x	0,00				
Социальные пособия и компенсации	266	53 524,00	51 524,00	0,00	2 000,00	0,00
из них:	x	0,00				
<i>пособие за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя</i>	x	53 524,00	51 524,00	0,00	2 000,00	0,00
<i>из средств федерального бюджета</i>	x	0,00				
<i>из средств республиканского бюджета</i>	x	34 994,00	34 994,00			
<i>из средств городского бюджета</i>	x	16 530,00	16 530,00			
<i>выплаты персоналу находящемуся в отпуске по уходу за</i>	x	0,00				
Социальные пособия и компенсации	267	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
из них:	x	0,00				
<i>оплата льгот отдельным категориям граждан по оплате ЖКУ</i>	x	0,00				
Прочие расходы, всего:	290	76 856,00	74 856,00	0,00	2 000,00	0,00
из них:	x	0,00				
Налоги, пошлины и сборы	291	76 856,00	74 856,00	0,00	2 000,00	0,00
из них:	x	0,00				
<i>налог на имущество</i>	x	76 856,00	74 856,00		2 000,00	
<i>земельный налог</i>	x	0,00				
<i>транспортный налог</i>	x	0,00				
<i>налог за негативное воздействие на окружающую среду</i>	x	0,00	0,00			
<i>государственные пошлины и сборы</i>	x	0,00				
Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах	292	0,00				
Штрафы за нарушение законодательства о закупках и нарушении условий контрактов	293	0,00				
Иные выплаты текущего характера физическим лицам	296	0,00	0,00			
Поступление нефинансовых активов, всего:	300	2 987 124,45	155 405,00	0,00	2 831 719,45	0,00
из них:	x	0,00				
Увеличение стоимости основных средств, всего:	310	95 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00
из них:	x	0,00				
<i>Субвенция</i>	x	0,00	0,00			
Увеличение стоимости материальных запасов, всего:	340	2 892 124,45	155 405,00	0,00	2 736 719,45	0,00
из них:	x	0,00				
Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	341	3 000,00	0,00		3 000,00	
Увеличение стоимости продуктов питания, всего: в т.ч.	342	2 679 624,45	75 905,00		2 603 719,45	
<i>питание льготников</i>	x	15 181,00	15 181,00			
<i>питание детей с ОВЗ</i>	x	0,00	0,00			
<i>питание детей военнослужащих участвующих в СВО</i>	x	60 724,00	60 724,00			
Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	343	0,00				
Увеличение стоимости строительных материалов	344	35 000,00	0,00		35 000,00	
Увеличение стоимости мягкого инвентаря	345	20 000,00	0,00		20 000,00	
Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	346	154 500,00	79 500,00		75 000,00	
из них:	x	0,00				
<i>Субвенция</i>	x	72 000,00	72 000,00			
Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	349	0,00	0,00		0,00	
Увеличение стоимости прав пользования	350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
из них:	x	0,00				

Увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности с неопределенным сроком полезного использования	352	0,00				
Увеличение стоимости неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности с определенным сроком полезного использования	353	0,00				

Руководитель учреждения

  
(подпись)

О.В. Долгорукова

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
(подпись)

В.А. Габдулина

(расшифровка подписи)

Исполнитель ведущий специалист  
(должность)

  
(подпись)

С.М. Арутюнян

(расшифровка подписи)

" 30 " декабря 2022 г.