



**План финансово-хозяйственной деятельности на 2024 год  
и плановый период 2025 и 2026 годов**

от " 29 " декабря 2023 г.

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

Учреждение Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение  
«Детский сад № 27 «Светлячок» г. Йошкар-Олы

Единица измерения: руб.

Коды

29.12.2023г.

Дата  
по Сводному реестру

глава по БК

по Сводному реестру

ИНН

1215068000

КПП

121501001

по ОКЕИ

383

**Раздел 1. Поступления и выплаты**

**Поступления и выплаты на " 01 " января 2024 г.**

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			
				на 2024 г. текущий финансовый год	на 2025 г. первый год планового периода	на 2026 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x					
Остаток средств на конец текущего финансового	0002	x					
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1060</b>	x		<b>27 213 192,00</b>	<b>26 134 742,00</b>	<b>26 134 742,00</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		27 213 192,00	26 134 742,00	26 134 742,00	0,00
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	1210	130	131	20 596 242,00	19 517 792,00	19 517 792,00	
доходы от оказания платных услуг (работ)	1220	130	131	6 616 950,00	6 616 950,00	6 616 950,00	
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:							
невыясненные 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>	x		<b>27 213 192,00</b>	<b>26 134 742,00</b>	<b>26 134 742,00</b>	<b>0,00</b>
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		17 606 900,00	16 528 450,00	16 528 450,00	x
в том числе: оплата труда	2110	111		13 535 490,00	12 707 187,00	12 707 187,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112					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	2140	119		4 071 410,00	3 821 263,00	3 821 263,00	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119		4 071 410,00	3 821 263,00	3 821 263,00	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		102 100,00	102 100,00	102 100,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный	2310	851		102 100,00	102 100,00	102 100,00	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 организациям 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		9 504 192,00	9 504 192,00	9 504 192,00	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		7 866 005,00	7 866 005,00	7 866 005,00	
закупку энергетических ресурсов	2640	247		1 638 187,00	1 638 187,00	1 638 187,00	
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>					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	Код по бюджетной классификац ии Российской Федерации	Уникальный код <10.2>	Сумма			
						на 2024 г. (текущий финансовый год)	на 2025 г. (первый год планового периода)	на 2026 г. (второй год планового периода)	за пределами 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			9 504 192,00	9 504 192,00	9 504 192,00	0,00
	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) 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			9 504 192,00	9 504 192,00	9 504 192,00	0,00
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	x			3 906 842,00	3 906 842,00	3 906 842,00	0,00
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44- ФЗ	26411	x			3 906 842,00	3 906 842,00	3 906 842,00	
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 I 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			5 597 350,00	5 597 350,00	5 597 350,00	0,00
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44- ФЗ	26451	x			5 597 350,00	5 597 350,00	5 597 350,00	

	из них: <10.1>	26451.1						
	<10.2>	26451.2						
1.4.5.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x		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	x		9 504 192,00	9 504 192,00	9 504 192,00	0,00
	в том числе по году начала закупки:	26510	x					
2.1.	по году начала закупки	26510.1.	2023		9 504 192,00			
2.2.	по году начала закупки	26510.2.	2024			9 504 192,00		
2.3.	по году начала закупки	26510.3.	2025				9 504 192,00	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x		0,00	0,00	0,00	0,00
	в том числе по году начала закупки:	26610	x					
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 2024 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	
1	2	3	4	5	6	7
Выплаты, всего		27 213 192,00	20 596 242,00	0,00	6 616 950,00	0,00
в том числе:	x	0,00				
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда, всего:	210	17 552 900,00	16 537 300,00	0,00	1 015 600,00	0,00
из них:	x	0,00				
Заработка плата всего, в т.ч.:	211	13 481 490,00	12 701 460,00	0,00	780 030,00	0,00
из средств федерального бюджета	x	0,00				
из средств республиканского бюджета	x	11 056 452,00	11 056 452,00			
из средств городского бюджета	x	1 645 008,00	1 645 008,00			
Прочие выплаты персоналу	212	0,00				
Начисления на выплаты по оплате труда	213	4 071 410,00	3 835 840,00	0,00	235 570,00	0,00
из средств федерального бюджета	x	0,00				
из средств республиканского бюджета	x	3 339 048,00	3 339 048,00			
из средств городского бюджета	x	496 792,00	496 792,00			
Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме	214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
из них:	x	0,00				
оплата льгот отдельным категориям граждан по оплате ЖКУ	x	0,00		0,00		
Оплата работ, услуг, всего:	220	3 755 838,00	3 451 689,00	0,00	304 149,00	0,00
из них:	x	0,00				
Услуги связи	221	141 629,00	68 329,00		73 300,00	
Транспортные услуги	222	21 600,00	21 600,00		0,00	
Коммунальные услуги, в т.ч.:	223	1 874 752,00	1 844 903,00	0,00	29 849,00	0,00
холодная вода	x	52 872,00	52 872,00			
стоки	x	100 331,00	100 331,00			
плата за негативное воздействие на ЦСВ	x	50 166,00	50 166,00			
твердые коммунальные отходы	x	33 196,00	33 196,00			
электроэнергия	x	426 399,00	396 550,00		29 849,00	
теплоэнергия	x	875 191,00	875 191,00			
горячая вода	x	93 297,00	93 297,00			
подогрев на горячую воду	x	243 300,00	243 300,00			
газ	x	0,00	0,00			
Арендная плата за пользование имуществом	224	0,00				
Работы, услуги по содержанию имущества	225	231 367,00	131 367,00		100 000,00	
Прочие работы, услуги, всего	226	1 486 490,00	1 385 490,00		101 000,00	0,00
Страхование	227	0,00			0,00	
Услуги, работы для целей капитальных вложений	228	0,00				

Социальное обеспечение, всего:	260	54 000,00	52 000,00	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	54 000,00	52 000,00	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	54 000,00	52 000,00	0,00	2 000,00	0,00
<i>из средств федерального бюджета</i>	x	0,00				
<i>из средств республиканского бюджета</i>	x	40 000,00	40 000,00			
<i>из средств городского бюджета</i>	x	12 000,00	12 000,00			
<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	102 100,00	100 100,00	0,00	2 000,00	0,00
из них:	x	0,00				
Налоги, пошлины и сборы	291	102 100,00	100 100,00	0,00	2 000,00	0,00
из них:	x	0,00				
<i>налог на имущество</i>	x	102 100,00	100 100,00		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 нарушений условий контрактов	293	0,00				
Иные выплаты текущего характера физическим лицам	296	0,00				
Поступление нефинансовых активов, всего:	300	5 748 354,00	455 153,00	0,00	5 293 201,00	0,00
из них:	x	0,00				
<i>Увеличение стоимости основных средств, всего:</i>	310	240 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00
из них:	x	0,00				
<i>Субвенция</i>	x	0,00				
<i>Увеличение стоимости материальных запасов, всего:</i>	340	5 508 354,00	455 153,00	0,00	5 053 201,00	0,00
из них:	x	0,00				
<i>Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях</i>	341	10 000,00	0,00		10 000,00	
<i>Увеличение стоимости продуктов питания, всего: в т.ч.</i>	342	4 793 126,00	321 998,00		4 471 128,00	
<i>питание детей с ОВЗ</i>	x	129 177,00	129 177,00			
<i>питание льготников</i>	x	19 282,00	19 282,00			
<i>питание детей военнослужащих участвующих в СВО</i>	x	173 539,00	173 539,00			
<i>Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов</i>	343	0,00				
<i>Увеличение стоимости строительных материалов</i>	344	50 000,00	10 000,00		40 000,00	
<i>Увеличение стоимости мягкого инвентаря</i>	345	222 073,00	0,00		222 073,00	
<i>Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)</i>	346	433 155,00	123 155,00		310 000,00	
из них:	x	0,00				
<i>Субвенция</i>	x	113 155,00	113 155,00			
<i>Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения</i>	349	0,00	0,00		0,00	
<i>Увеличение стоимости прав пользования</i>	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)

E.V. Козлова

(расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера

(подпись)

C.S. Могилдя

(расшифровка подписи)

Исполнитель

ведущий специалист

(подпись)

C.M. Арутюнян

(расшифровка подписи)

" 29 "

декабря

2023 г.