

Утверждаю

И.о. заведующего

(наименование должности уполномоченного лица)

Управление образования Администрации
города Апатиты Мурманской области

(наименование органа - учредителя (учреждения))

Галова И.С.

(расшифровка подписи)

от "30 сентября 2024 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности
на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов**
от "30 сентября 2024 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя Управление образования Администрации города Апатиты Мурманской области

Учреждение Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение № 54 г. Апатиты
Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	30.09.2024
по Сводному реестру глава по БК	473Q3583 006
по Сводному реестру ИНН	47349961 5101750016
КПП по ОКЕИ	511801001 383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			за пределами планового периода
				на 2024 год текущий финансовый год	на 2025 год первый год планового периода	на 2026 год второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	587 841,09			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	0,00			
Доходы, всего:	1000			76 648 887,30	71 750 656,00	73 995 928,84	
в том числе:				0,00			
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:				0,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		69 646 674,70	70 921 610,00	73 166 882,84	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		65 073 184,70	66 427 710,00	68 672 982,84	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
Доходы от оказания услуг, выполнения работ в рамках установленного государственного (муниципального) задания	1230	130		4 573 490,00	4 493 900,00	4 493 900,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140		2 901,60			
в том числе:				2 901,60			
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		6 999 311,00	829 046,00	829 046,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150		6 997 887,84	829 046,00	829 046,00	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150					
Благотворительный взнос, пожертвования	1420	150		1 423,16			
прочие доходы, всего	1500	180		0,00			
Расходы, всего	2000	x		77 236 728,39	71 750 656,00	73 995 928,84	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		59 676 668,29	61 134 028,88	63 301 694,72	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111		45 208 324,60	46 428 191,57	48 093 065,07	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		816 563,00	718 046,00	718 046,00	x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113		0,00			x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		13 651 780,69	13 987 791,31	14 490 583,65	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119		13 651 780,69	13 987 791,31	14 490 583,65	x
на иные выплаты работникам	2142	119					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		65 100,00			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		65 100,00			x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850					x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		223 252,00	223 252,00	223 252,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852		3 201,60			x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853		2 170,24			x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	x		17 266 336,26	10 393 375,12	10 470 982,12	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243		629 910,78			
прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244		14 024 361,76	7 697 843,12	7 667 629,12	
закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем	2650	246					
закупку энергетических ресурсов	2660	247		2 612 063,72	2 695 532,00	2 803 353,00	
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100		0,00			x

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма, руб.			
				на 2024 год (текущий финансовый год)	на 2025 год (первый год планового периода)	на 2026 год (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	x	17 266 336,26	10 393 375,12	10 470 982,12	
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				
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				
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	3 267 944,55	0,00	0,00	0,00
1.3.1	в том числе: по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ	26310	x	3 267 944,55			
	из них:	26310.1					
1.3.2	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 223-ФЗ	26320	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	26400	x	13 797 480,93	10 393 375,12	10 470 982,12	0,00
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	4 895 114,49	5 899 475,12	5 977 082,12	0,00
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x	4 895 114,49	5 899 475,12	5 977 082,12	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	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	6 059 822,78	0,00	0,00	0,00
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x	6 059 822,78			
	из них:	26421.1					
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422	x				
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	x	0,00			
	из них:	26430.1					
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	2 842 543,66	4 493 900,00	4 493 900,00	0,00
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x	2 842 543,66	4 493 900,00	4 493 900,00	
	из них:	26451.1					
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x				
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	x	13 797 480,93	10 393 375,12	10 470 982,12	
	в том числе по году начала закупки:	26510					
			2024	13 797 480,93			
			2025		10 393 375,12		
			2026			10 470 982,12	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x				
	в том числе по году начала закупки:	26610					
			2024	0,00			
			2025		0,00		
			2026			0,00	

Руководитель учреждения (уполномоченное лицо учреждения) _____ И.О. заведующего _____ Галова И.С. _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)
Исполнитель _____ экономист _____ К.А. Крюшина _____ (81555) 23922 _____
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)
от "30 сентября 2024 г.

СОГЛАСОВАНО

И.О. начальника управления образования Администрации города Апатиты Мурманской области _____
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

А.К. Рахметева _____
(подпись) (расшифровка подписи)

от "30 сентября 2024 г.

**Обоснование плановых показателей поступлений
доходов от оказания платных услуг, компенсаций затрат по коду аналитической группы подвида доходов бюджетов
классификации доходов бюджетов 130 (строка 1200)**

Наименование показателя	Код строки	сумма, руб.		
		на 2024 год (на текущий финансовый код)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
Задолженность по доходам (дебиторская задолженность по доходам) на начало года	100	0,00		
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность по доходам) на начало года	200	0,00		
Доходы от оказания услуг, выполнения работ, компенсация затрат учреждения	300	69 646 674,70	70 921 610,00	73 166 882,84
В том числе				
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	310	65 073 184,70	66 427 710,00	68 672 982,84
Доходы от оказания услуг, выполнения работ в рамках установленного государственного (муниципального) задания	320	4 573 490,00	4 493 900,00	4 493 900,00
Доходы от иной приносящей доход деятельности	330	0,00		
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества, находящегося в оперативном управлении	340	0,00		
Дебиторская задолженность по доходам на конец года	400			
Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на конец года	500			
Планируемые поступления доходов от оказания услуг, компенсации затрат (строка 0100 - строка 0200 + строка 0300 - строка 0400 + строка 0500)	600	69 646 674,70	70 921 610,00	73 166 882,84

Расчет доходов от оказания услуг, выполнения работ в рамках установленного государственного (муниципального) задания (код строки 320)

Наименование услуги	Возраст детей, время пребывания детей при 5-дневной неделе	Плановое функционирование групп в год	Размер РП в день, руб.	на 2024 год	
				Прогнозная среднегод. числ. воспитанников, чел.	Прогнозные поступления РП в год, руб.
Присмотр и уход	ясельн. 12-час. (1-3)	132,87	159,00	61,0	1 288 710
	дошк. 12-час.	151,69	159,00	110,3	2 660 290
	1 вид компенсирующая	16,65	159,00	24,0	624 490
Итого				195,3	4 573 490,00

Обязание выплат по расходам на оплату труда по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 111 "Фонд оплаты труда учреждений" (строка 2110)

Наименование показателя	код строки	Сумма, руб.		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Задолженность перед персоналом по оплате труда (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Задолженность персонала по полученным авансам (дебиторская задолженность) на начало года	0200	0,00		
Фонд оплаты труда	0300	45 208 324,60	46 428 191,57	48 093 065,07
Задолженность перед персоналом по оплате труда (кредиторская задолженность) на конец года	0400	0,00		
Задолженность персонала по полученным предварительным платежам (авансам) (дебиторская задолженность) на конец года	0500	0,00		
Планируемые выплаты на оплату труда (с 0100+с 0200+с 0300+с 0400+с 0500)	0600	45 208 324,60	46 428 191,57	48 093 065,07

Обязание расходов на иные выплаты по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 112 "Прочие выплаты персоналу, в т.ч. компенсационного характера" (строка 2120)

Наименование показателя	код строки	Сумма, руб.		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Задолженность перед персоналом по прочим выплатам (кредиторская задолженность) на начало года	0100	0,00		
Задолженность персонала по полученным авансам (дебиторская задолженность) на начало года	0200	0,00		
Сумма прочих выплат персоналу	0300	816 563,00	718 046,00	718 046,00
Задолженность перед персоналом по прочим выплатам (кредиторская задолженность) на конец года	0400	0,00		
Задолженность персонала по полученным предварительным платежам (авансам) (дебиторская задолженность) на конец года	0500	0,00		
Планируемые прочие выплаты персоналу (с 0100+с 0200+с 0300+с 0400+с 0500)	0600	816 563,00	718 046,00	718 046,00

Обязание выплат по расходам на страховые взносы по обязательному социальному страхованию по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 119 "Взносы на обязательное социальное страхование на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений" (строка 2140)

Наименование показателя	код строки	Сумма, руб.		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (кредиторская задолженность) на начало года	0200	0,00		
Сумма взносов на обязательное социальное страхование	0300	13 651 780,69	13 987 791,31	14 490 583,65
Задолженность по суммам страховых взносов (кредиторская задолженность) на конец года	0400	0,00		
Сумма уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на конец года	0500	0,00		
Планируемые взносы на страховые взносы на обязательное социальное страхование (с 0100+с 0200+с 0300+с 0400+с 0500)	0600	13 651 780,69	13 987 791,31	14 490 583,65

Обязание выплат по социальным выплатам по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 320 "Социальные выплаты гражданам, кроме обособленных организационных социальных выплат" (строка 2200)

Наименование показателя	код строки	Сумма, руб.		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность на начало года	0100	0,00		
Дебиторская задолженность на начало года	0200	0,00		
Социальные выплаты	0300	0,00		
Кредиторская задолженность на конец года	0400	0,00		
Дебиторская задолженность на конец года	0500	0,00		
Планируемые социальные выплаты (с 0100+с 0200+с 0300+с 0400+с 0500)	0600	0,00	0,00	0,00

Обязание расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 350 "Уплата налогов, сборов и иных платежей" (строка 2300)

Наименование показателя	код строки	Сумма, руб.		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года	0100	0,00		
Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных налогов, сборов (дебиторская задолженность) на начало года	0200	0,00		
Налоги, сборы и иные платежи	0300	225 252,21	223 252,00	223 252,00
Задолженность по суммам налогов, сборов (кредиторская задолженность) на конец года	0400	0,00		
Сумма уплаченных либо излишне взысканных налогов, сборов (дебиторская задолженность) на конец года	0500	0,00		
Планируемые налоги, сборы и иные платежи (с 0100+с 0200+с 0300+с 0400+с 0500)	0600	225 252,21	223 252,00	223 252,00

Расчеты к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения на 2024.

3. Расчет расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов: 850

Источник финансового обеспечения: Благотворительный взнос (пожертвования)

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
1	Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах законодательства о страховых взносах	-	-	1 470,24
2	Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах законодательства о страховых взносах	-	-	700,00
3	Госпошлина	-	-	300,00
	Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба			2 901,60
	Итого:		x	2 470,24

6. Расчет расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов: 244
 Присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных организациях, осуществляющих образовательную деятельность.

Источник финансового обеспечения: деятельность.

6.5. Расчет расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

N п/п	Наименование показателя	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Камерная обработка	здание	2	20 000,00
	Итого:	x	x	20 000,00


6.7. Расчет расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

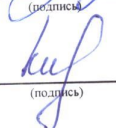
Источник финансового обеспечения: Присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных организациях, осуществляющих образовательную деятельность.

N п/п	Наименование показателя	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	2	2	3	4
1	Продукты питания	-	-	3 863 010,00
2	Хозяйственные товары, моющие средства,	-	-	786 061,20
3	Основные средства	-	-	100 000,00
	Итого:		x	4 749 071,20

Заведующий

Ответственный исполнитель


 (подпись)


 (подпись)

Галова И.С.
 (расшифровка подписи)

К.А. Ключина
 (расшифровка подписи)

Расчеты к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения на 2024г.

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов: ЦО
 Источник финансового обеспечения: Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 БК РФ

1.4. Расчеты выплат компенсационного характера персоналу учреждений, не включаемых в фонд оплаты труда

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника, руб.	Количество работников, чел.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Материальная помощь педагогическим работникам	3 666,67	30	110 000,00
	Единовременное пособие при выходе на пенсию		3	33 732,00
	Единовременное пособие педагогическому специалисту		1	
2	Расходы на оплату проезда к месту нахождения учебного заведения и обратно, сотрудникам совмещающим работу с получением высшего образования соответствующего уровня	9 296,00	1	718 046,00
	Итого:	x	x	861 778,00

1.5. Расчеты 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.
	Страховые взносы в Фонд пенсионного и социального страхования РФ, всего	x	11 116,620
	в том числе:		
1	По единому тарифу		
1.1.	по ставке 30,0%	36 810,00	11 043,000
1.2.	по ставке 15,1%		
2	Взносы на травматизм		
	в том числе:		
2.1.	по ставке 0,2%	36 810,00	73,62
	Итого:	x	11 187,060

6. Расчет расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов: 243, 244
 Источник финансового обеспечения: Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 БК РФ

6.5. Расчет расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

№ п/п	Наименование показателя	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.	
1	2	3	4	5	
1	Замена АПС	здание	1	2 318 608,35	70630
2	Мероприятия по просветительским мероприятиям в рамках проекта "Арктика - это мы!"	здание	1	3 254 614,43	24020
3	Расходы на МТВ	здание	1	57 600,00	20100
	Итого:	x	x	5 630 822,78	

6.6. Расчет расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.	244
1	2	3	4	
1	Подготовка проектно-сметной документации	-	429 000,00	
	Итого:	-	429 000,00	

Заведующий

Ответственный исполнитель


 (подпись)

Галова И.С.
 (расшифровка подписи)

К.А. Клошина
 (расшифровка подписи)


Сведения о вносимых изменениях
от "30 сентября 2024 г.

по виду поступлений: Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации

Наименование показателя	Код КЭК	Сумма изменений (+,-), руб.	Обоснования и расчеты по вносимым изменениям
1	2	3	4
Выплаты всего:		0,00	Корректировка ожидаемых расходов ГБ и ОБ
в том числе			
Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (244	-1 608,15	
Услуги связи	221	-303,42	
Прочие работы, услуги	225	-9 440,00	
Прочие работы, услуги	226	-5 200,94	
Увеличение стоимости основных средств	310	2 836,21	
Увеличение стоимости прочих материалов	346	10 500,00	
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	119	3 003,15	
Начисления на выплаты по оплате труда	226	3 003,15	
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	112	-1 395,00	
Прочие выплаты (Командировочные расходы (проезд, проживание)	226	-1 395,00	

Заведующий

Ответственный исполнитель



(подпись)

Галова И.С.

(расшифровка подписи)

К.А. Ключина

(расшифровка подписи)