

Утверждено  
Завлуксацией

(подписание должностного лица)



**План финансово-хозяйственной деятельности на 2025г.  
и плановый период 2026 и 2027 годов**

от "09" января 2025 г.

Орган, осуществляющий  
функции и полномочия учредителя

УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ БЕЛГОРОДСКОГО РАЙОНА БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ

МУНИЦИПАЛЬНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ДЕТСКИЙ САД № 25 С.ЯСНЫЕ ЗОРИ БЕЛГОРОДСКОГО РАЙОНА БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ"

Учреждение

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	09.01.2025
по Сводному реестру	14300312
глава по БК	871
по Сводному реестру	14320410
ИНН	3102036812
КПП	310201001
по ОКЕИ	383

**Раздел 1. Поступления и выплаты**

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма				за пределами планового периода
				на 2025 г. текущий финансовый год	на 2025 г. первый год планового периода	на 2026 г. второй год планового периода	на 2027 г. третий год планового периода	
	2	3	4	5	6	7	8	
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	х	х	156 444,79	0,00	0,00	0,00	
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>			<b>16 103 147,61</b>	<b>18 235 806,62</b>	<b>19 387 199,91</b>	<b>0,00</b>	
в том числе:								
доходы от собственности, всего	1100	120		0,00	0,00	0,00	0,00	
в том числе:								
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		16 078 644,61	18 211 303,62	19 362 696,91	0,00	
в том числе:								
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждением	1210	130		16 078 644,61	17 376 933,62	18 403 166,91	0,00	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда общероссийского страхования	1220	130		0,00	0,00	0,00	0,00	
доходы от продажи товаров, работ, иных сумм принудительного взыскания, всего	1230	130		0,00	0,00	0,00	0,00	
в том числе:								
доходы от продажи товаров, работ, иных сумм принудительного взыскания, всего	1300	140		0,00	0,00	0,00	0,00	
в том числе:								
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		0,00	0,00	0,00	0,00	

в том числе													
прочие доходы - всего	1500	180		24 503,00	24 503,00	24 503,00		24 503,00		24 503,00		24 503,00	0,00
в том числе													
целевые субсидии	1510	180		24 503,00	24 503,00	24 503,00		24 503,00		24 503,00		24 503,00	0,00
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
доходы от операций с активами, всего	1900			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
в том числе													
прочие поступления, всего	1980	x		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
из них:													
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Доходы от операций с активами, всего	1900	000	000	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>	<b>x</b>		<b>16 215 904,63</b>	<b>18 235 806,62</b>	<b>19 387 199,91</b>		<b>16 215 904,63</b>		<b>18 235 806,62</b>		<b>19 387 199,91</b>	<b>0,00</b>
в том числе:													
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	14 517 300,00	15 487 630,00	16 438 020,00		14 517 300,00		15 487 630,00		16 438 020,00	0,00
в том числе:													
оплата труда	2110	111	211	11 150 000,00	11 895 270,00	12 625 220,00		11 150 000,00		11 895 270,00		12 625 220,00	0,00
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	3 367 300,00	3 592 360,00	3 812 800,00		3 367 300,00		3 592 360,00		3 812 800,00	0,00
в том числе:													
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	3 367 300,00	3 592 360,00	3 812 800,00		3 367 300,00		3 592 360,00		3 812 800,00	0,00
на иные выплаты работникам	2142	119		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	134		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обязательному страхованию взносами	2170	139		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
в том числе:													
на оплату труда стажеров	2171	139		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2172	139		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
в том числе:													
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
из них:													
пособий, компенсаций и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся на счет средств специального фонда	2220	340		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	291	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
из них:													
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
иные налоги и включаемые в состав расходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственные пошлины	2320	852	291	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
уплата штрафов (в том числе в миню. районных) пеней, штрафов за несоблюдение сроков	2330	853	291	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
взносы на обязательное страхование работников в федеральном долевом фонде	2400	x		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00



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

25

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Год начала закупки	Сумма			
				на 2025 г	на 2026 г	на 2027 г	за
				(текущий финансовый год)	(первый год планового периода)	(второй год планового периода)	предыдущими плановыми периодами
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего</b>	<b>26000</b>	<b>х</b>	<b>1 698 604,63</b>	<b>2748176,62</b>	<b>2949179,91</b>	
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)	26100	х	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	х	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	х	4405296,06	1374088,31	1474589,96	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	х	-2706691,43	1374088,31	1474589,96	0,00
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х	-2706691,43	1374088,31	1474589,96	0,00
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х	-2706691,43	1374088,31	1474589,96	0,00
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412	х	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	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26442	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	х	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5.2	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	2023	1698604,63	0,00	0,00	0,00
2.1	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	2024	0,00	2748176,62	0,00	0,00
2.2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	2025	0,00	0,00	2949179,91	0,00
2.3	в том числе по году начала закупки:	26510	х	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00

Исполнитель

главный специалист  
(должность)

Е.Н. Грек  
(ФИО)

(4722) 39-95-83  
(телефон)

"09" января 2025 г.

Согласовано:

Заместитель начальника Управления по экономике, бухгалтерскому учету и отчетности

(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)



(подпись)

Е.Н. Хлякина  
(расшифровка подписи)

"09" января 2025 г.

III. Расчеты (обоснования) плановых показателей по выплатам, использование при формировании Плана

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 2100)

Код видов расходов

Таблица 1.1

Источник финансового обеспечения бюджет субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта Российской Федерации и муниципального бюджета

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

N п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Фонд оплаты труда в год, руб.
			всего	в том числе:			
				по должностному окладу	по гарантированным выплатам	по стимулирующим выплатам	
1	2	3	4	5	6	7	10
1	Административно - управленческий персонал	1,00	48 254,84	43 413,49	4 341,35	500,00	579 058,04
2	Педагогический персонал	6,200	52 826,32	18 793,69	10 471,98	23 560,65	6 784 858,27
3	Специалисты и учебно-вспомогательный персонал	3,88	27 832,84	12 820,77	6 827,74	8 184,33	1 295 896,97
4	Младший обслуживающий персонал	8,50	24 413,60	13 925,39	1 702,13	8 786,08	2 490 186,72
<b>Итого:</b>		<b>19,580</b>	<b>153 327,59</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>11 150 000,00</b>

1.2. Расчеты (обоснования) 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.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	
	в том числе:		
1.1.	по ставке 22,0%	11 150 000,00	2 548 304,20
1.2.	по ставке 10,0%		
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x	
	в том числе:		
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	11 150 000,00	283 350,00
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%		
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	11 150 000,00	22 300,00
2.4.	<u>обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %</u> <*>		
2.5.	<u>обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %</u> <*>		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	11 150 000,00	513 345,80
	Итого:	x	3 367 300,00

## 2. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов: 111/244

Источник финансового обеспечения бюджет субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта Российской Федерации и муниципального бюджета

N п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
-	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	-	-	0,00
-	Пособия по социальной помощи населению в денежной форме	-	-	0,00
	Итого:	x	x	0,00

## 3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов: 851/852

Источник финансового обеспечения бюджет субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта Российской Федерации и муниципального бюджета

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.
1	2	3	4	5
1	Налоги, пошлины и сборы	0,00	2,20	0,00
	<b>Итого:</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>



## 4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов:

Источник финансового обеспечения: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта Российской Федерации и муниципального бюджета

№ п/п	Наименование расходов	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
	<b>Итого:</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>

## 5. Расчет (обоснование) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов:

Источник финансового обеспечения: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта Российской Федерации и муниципального бюджета

№ п/п	Наименование расходов	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб.(гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
	<b>Итого:</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов: 244

Источник финансового обеспечения: субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания из бюджета субъекта Российской Федерации и муниципального бюджета

Таблица 6.1.

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Услуги связи	1	12	302,67	3 632,00
	Итого:	x	x	x	3 632,00

## 6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
-	-	-	-	-
	Итого:			0,00

Таблица 6.3.

## 6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5)
1	2	4	5	6
1	Оплата за теплоэнергию	146,83	4 270,84	627 078,18
2	Оплата электроэнергии	9 980,45	8,45	84 334,77
3	Оплата водоснабжения	516,20	38,88	20 069,78
4	Оплата водоотведения	620,25	42,37	26 280,00
5	Твердые коммунальные отходы	28,77	489,90	14 096,63
	Итого:	х	х	<b>771 859,36</b>

Таблица 6.4.

## 6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

N п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5)
1	2	4	5	6
1				
	Итого:	x	x	<b>0,00</b>

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Работы, услуги по содержанию имущества	Здание по адресу: Белгородская обл., Белгородский район, с. Ясные Зори, у. Кирова 31Б	1	100 000,00
2	Оплата работ, услуг по противопожарным мероприятиям	Здание по адресу: Белгородская обл., Белгородский район, с. Ясные Зори, у. Кирова 31Б	1	18 708,00
3	Прочее содержание имущества	Здание по адресу: Белгородская обл., Белгородский район, с. Ясные Зори, у. Кирова 31Б	1	0,00
<b>Итого</b>				<b>118 708,00</b>

Таблица 6.6.

## 6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг

N п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Прочие расходы (прочее)	1	10 000,00
2	Охрана помещений, оплата сигнализации	1	559 005,25
3	Переподготовка кадров, повышение квалификации	1	19 000,00
4	Информационные услуги (сопровождение программных продуктов и сайтов)	1	43 250,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>631 255,25</b>



Таблица 6.7.

## 6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	2	3	4	5
1	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	1	35 890,00	35 890,00
2	Продукты питания	1	0,00	0,00
2	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	10	0,00	0,00
4	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	1	0,00	0,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>35 890,00</b>