

Муниципальное дошкольное образовательное учреждение  
«Детский сад № 88 «Радуга» г. Волжского Волгоградской области»

(МДОУ д/с № 88)

Протокол заседания наблюдательного совета

31.03.2023 г.

№ 2

**Присутствовали:**

**Присутствовали:**

Гришина И.Н.  
Лихоманова Н.В.  
Лукина С.В.  
Мамайова В.М.  
Попова М.О.

**Повестка дня:**

1. Рассмотрение и согласование ПФХД за 2023 на плановый период 2024 и 2025 г.г. учреждения

**1. Слушали:**

Лукину С.В. – председателя собрания.

Светлана Владимировна предложила рассмотреть и согласовать ПФХД за 1 квартал 2023 г. и на плановый период 2024 и 2025 г.г. учреждения.

**Постановили:**

Согласовать ПФХД

За принятие решения проголосовало:

«За» - единогласно.

Председатель собрания

Секретарь



С.В. Лукина

Н.В. Лихоманова

**Заключение Наблюдательного совета  
на План финансово-хозяйственной деятельности муниципального дошкольного  
образовательного учреждения «Детский сад № 88 «Радуга»  
г. Волжского Волгоградской области» на 2023 год**

г. Волжский

« 31 »\_\_03\_\_ 2023 г.

Наблюдательным советом МДОУ д/с № 88 рассмотрен проект плана финансово-хозяйственной деятельности МДОУ д/с № 88 на 2023 год.

План составлен в полном соответствии Законом Российской Федерации от 03.11.2006 г. № 174 ФЗ «Об автономных учреждениях», приказом управления образования и молодежной политики администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области от 14.08.2015 года № 252 «Об утверждении порядка и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности подведомственных муниципальных учреждений».

В план включены заголовочная, содержательная и оформляющая части, со всеми актуальными реквизитами и кодами.

На 2023 год предусмотрены поступления доходной части в размере 28 199 429,71 руб. из двух источников:

- ✓ Субсидии на выполнение муниципального задания рублей 18 798 014,00
- ✓ Безвозмездные денежные поступления 50 000,00
- ✓ Прочие поступления 9 351 415,71 руб.  
(поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности).

Расходы обеспечивают:

- ✓ Коммунальные услуги в объеме 2 661 048,00
- ✓ Оплату труда и начисления на заработную плату в объеме 15 678 446,00
- ✓ Уплата налогов, сборов и иных платежей 349 824,01
- ✓ Работы, услуги по содержанию имущества 753 835,55
- ✓ Услуги связи, интернет 35 000,00
- ✓ Прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг) 10 000,00
- ✓ Прочие работы, услуги 7 341 536,00
- ✓ Основные средства 617 126,00

Данным планом предусмотрено увеличение стоимости материальных запасов в размере 659 100,00 (хозяйственные нужды, медикаменты, прочие).

Общая сумма затрат и расходов составляет 28 105 915,55 руб.

Рассмотрев проект плана финансово – хозяйственной деятельности, Наблюдательный совет МДОУ д/с № 88, считает целесообразным:

- согласиться с данным проектом плана.

Председатель  
Наблюдательного совета



С.В.Лукина

Согласованы наблюдательным советом (для автономных учреждений)

*Ирина Владимировна*  
(наименование должности уполномоченного лица)

" 31 " 03 (подпись) (расшифровка подписи) 20 03 г.

Утверждено  
Заведующий МДОУ д/с № 88  
(наименование должности уполномоченного лица)

" 31 " 03 (подпись) (расшифровка подписи) 20 03 г.

План финансово-хозяйственной деятельности № 1  
на 20 23 г. и плановый период 20 24 и 20 25 годов

от " 31 " 03 20 23 г. 2

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя: Управление образования администрации городского округа - город Волжский Волгоградской области

Учреждение: Муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 88 "Радуга" г. Волжского Волгоградской области"

Единица измерения: руб.

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации 3	Аналитический код 4	Сумма				за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	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		
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>			<b>28 199 429,71</b>	<b>31 768 158,25</b>	<b>31 768 158,25</b>		
В том числе:								
Доходы от собственности, всего	1100	120	7630000000000000000120	0,00	0,00	0,00		
В том числе:								
Доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1110	120		0,00	0,00	0,00		
В том числе:								
Доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	7630000000000000000130	28 149 429,71	31 718 158,25	31 718 158,25		
В том числе:								
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета, создавшего учреждение, всего 1	1210	130		18 798 014,00	23 616 333,00	23 616 333,00		
В том числе:								
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета городского округа	1211	130		7 717 852,00	6 996 178,00	6 996 178,00		



Коды	Дата
763	по Сводному реестру
3435880300	глава по БК
343501001	по Сводному реестру
383	по ОКЕИ

Наименование показателя	1	2	3	4	Сумма			8
					на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств областного бюджета на осуществление образовательного процесса (педагогический персонал)		1212	130		7 986 027,00	11 979 041,00	11 979 041,00	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств областного бюджета на осуществление образовательного процесса (прочий персонал)		1213	130		2 662 009,00	3 993 014,00	3 993 014,00	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств областного бюджета на осуществление образовательного процесса (учебные расходы)		1214	130		432 126,00	648 100,00	648 100,00	
поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности		1220	130	763000000000000000130	9 351 415,71	8 101 825,25	8 101 825,25	
поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе		1221	130		1 394 454,71	1 189 350,26	1 189 350,26	
поступления от оказания услуг по приносящей доход деятельности (ролительская плата за присмотр и уход)		1222	130		7 956 961,00	6 912 474,99	6 912 474,99	
поступления от иной приносящей доход деятельности (возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией муниципального имущества, переданного в аренду (безвозмездное пользование))		1223	130		0,00	0,00	0,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего		1300	140		0,00	0,00	0,00	
в том числе:		1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего		1400	150	763000000000000000150	50 000,00	50 000,00	50 000,00	
в том числе:		1500	150	763000000000000000150	50 000,00	50 000,00	50 000,00	
прочие доходы, всего		1510	150		0,00	0,00	0,00	
в том числе:		1520	150					
субсидии на осуществление капитальных вложений		1900	440	763000000000000000440	0,00	0,00	0,00	
доходы от операций с активами, всего								
в том числе:								
поступления от реализации макулатуры (металлолома)								
прочие поступления, всего <sup>6</sup>		1980	x		0,00	0,00	0,00	
из них:								
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет <sup>1</sup>		1981	510		0,00	0,00	0,00	x
<b>Расходы, всего</b>		<b>2000</b>	<b>x</b>		<b>28 105 915,55</b>	<b>31 687 140,00</b>	<b>31 687 140,00</b>	
в том числе:								
на выплаты персоналу, всего		2100	x		15 678 446,00	21 518 575,00	21 518 575,00	x
в том числе:								
оплата труда		2110	111	7630701M0001102052211	306 988,00	300 000,00	300 000,00	x
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме				7630701M0001102052266	0,00	0,00	0,00	x





Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>3</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	Сумма				
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	за пределами планового периода	
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831	7630701M0001102054297	0,00	0,00	0,00	0,00	x
			7630701M0001102055297	0,00	0,00	0,00	0,00	x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего <sup>7</sup>	2600	x		12 067 645,55	9 723 842,00	9 723 842,00		
в том числе:								
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241						
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						
			7630701M0001102052221	35 000,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054221	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055221	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052222	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054222	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055222	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052223	110 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
			7630701M0001102054223	300 000,00	160 976,12	160 976,12	0,00	
			7630701M0001102055223	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052224	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054224	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055225	639 282,55	200 000,00	200 000,00	0,00	
			7630701M0001102054225	60 000,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054225	54 553,00	72 951,00	72 951,00	0,00	
			7630701M0001102055225	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055225	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001S09805225	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052226	7 204 900,00	6 457 350,24	6 457 350,24	0,00	
			7630701M0001102054226	136 636,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054226	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055226	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055226	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001S11705226	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052227	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054227	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055227	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052310	185 000,00	430 936,76	430 936,76	0,00	
			7630701M0001102054310	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054310	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054310	432 126,00	648 100,00	648 100,00	0,00	
			7630701M0001703534310	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055310	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055310	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052341	20 000,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054341	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055341	0,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052342	80 000,00	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054342	0,00	0,00	0,00	0,00	

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>3</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	Сумма				
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	за пределами планового периода	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	1							
	2640	244		283 385,97	300 000,00	300 000,00		
закупку энергетических ресурсов	2650	247		0,00	0,00	0,00		
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400		0,00	0,00	0,00		
в том числе:								
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406		0,00	0,00	0,00		
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407		0,00	0,00	0,00		
Выплата, уменьшающие доход, всего <sup>8</sup>	3000	100	76300000000000000180	-93 514,16	-81 018,25	-81 018,25	x	
в том числе:								
налог на прибыль <sup>8</sup>	3010						x	
налог на добавленную стоимость <sup>8</sup>	3020						x	
прочие налоги, уменьшающие доход <sup>8</sup>	3030			-93 514,16	-81 018,25	-81 018,25	x	
Прочие выплаты, всего <sup>9</sup>	4000	x		0,00	0,00	0,00	x	
из них:								
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		0,00	0,00	0,00	x	



Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>3</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	Сумма			
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8

1. Количество строк должно соответствовать указанным в соглашении строкам (код БК).

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 источника 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 и 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 сектора государственного управления по строкам 2000 - 2652 - код расходов бюджетов, тип деятельности, код целевой статьи расходов.

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. По строке 0001 расшифровка представляется по источникам формирования средств. По строке 0002 расчет представляется по источникам формирования средств (строка 0001 + строка 1000 - строка 2000 + строка 3000 - строка 4000)

6. Показатели прочих поступлений включаются 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. При формировании Плана показатель прочих поступлений включает показатель по строкам ГРБС и учреждений.

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 включаются 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. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показатель прочих выплат включает показатель выплат в рамках расчетов с бюджетом по возврату субсидий по источникам формирования средств.

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг<sup>10</sup>

№ п/п	Наименование показателя	Коды строки	Год начала закупки	Сумма				за пределами планового периода
				на 20 23 г. (текущий финансовый год)	на 20 24 г. (первый год планового периода)	на 20 25 г. (второй год планового периода)		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего<sup>11</sup></b>	<b>26000</b>	x	12 067 645,55	9 723 842,00	9 723 842,00		
	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) <sup>12</sup>	26100	x					
	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>12</sup>	26200	x	0,00	0,00	0,00		
	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>13</sup>	26300	x					
	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>13</sup>	26400	x	0,00	0,00	0,00		
	в том числе:							
	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	0,00	0,00	0,00		
1.4.1	в том числе:	26411	x					
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ							
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x					
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26412	x	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				
	в том числе:							
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x					
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26422	x	0,00				
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <sup>15</sup>	26430	x					
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x					
	в том числе:							
1.4.4.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x					
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26442	x					
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	0,00	0,00	0,00		

