

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

(МДОУ д/с № 88)

Протокол заседания наблюдательного совета

29.12.2023 г.

№ 9

Присутствовали:

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

Повестка дня:

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

1. Слушали:

Лукину С.В. – председателя собрания.

Светлана Владимировна предложила рассмотреть и согласовать ПФХД за 2023 (годовой) 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

« 29 » _____ 12 _____ 2023г

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 41 054 374,77 руб. из двух источников:

- ✓ Субсидии на выполнение муниципального задания - рублей 30 948 030,37
- ✓ Безвозмездные денежные поступления 20 000,00
- ✓ Прочие доходы (целевые субсидии) 1 255 543,16
- ✓ Прочие поступления 8 830 801,24 руб.
(поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности).

Расходы обеспечивают:

- ✓ Коммунальные услуги в объеме 3 584 094,33
- ✓ Оплату труда и начисления на заработную плату в объеме 27 625 523,30
- ✓ Уплата налогов, сборов и иных платежей 373 165,00
- ✓ Работы, услуги по содержанию имущества 930 906,36
- ✓ Услуги связи, интернет 33 199,85
- ✓ Прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг) 27 483,89
- ✓ Прочие работы, услуги 8 277 153,94
- ✓ Основные средства 246 246,00

Данным планом предусмотрено увеличение стоимости материальных запасов в размере 533 135,00 (хозяйственные нужды, медикаменты, прочие).

Общая сумма затрат и расходов составляет 41 630 907,67 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

Приложение №1
к Порядку составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципального бюджетного и автономного учреждения, подведомственного управлению образования администрации городского округа - город Волжский Волгоградской области

Согласован и подписан председателем наблюдательного совета (для автономных учреждений)

Председатель наблюдательного совета
(наименование должности утвержденного лица)

Джусия С.В.
(подпись) (расшифровка подписи)
" 29 " декабря 20 23 г.

Утверждено
Заведующий МЦОУ №88

(наименование должности утвержденного лица)

Егорова Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)
" 29 " декабря 20 23 г.

План финансово-хозяйственной деятельности № 7
на 20 23 г. и плановый период 20 24 и 20 25 годов

от " 29 " декабря 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 "" г. Волжского Волгоградской области"

Единица измерения: руб.

Раздел I. Поступления и выплаты

Наименование показателя	1	2	3	4	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	
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x		x	664 840,91	0,00	0,00	0,00	
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	x		x	0,00	0,00	0,00	0,00	
Доходы, всего:	1000				41 054 374,77	33 149 292,53	33 149 292,53		
в том числе:									
Доходы от собственности, всего	1100	120		76300000000000000120	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		
Доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		76300000000000000130	39 778 831,61	33 139 292,53	33 139 292,53		
в том числе:									
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета, создавшего учреждение, всего ¹	1210	130			30 948 030,37	24 828 292,53	24 828 292,53		
в том числе:									
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета городского округа	1211	130			8 933 854,37	8 208 047,53	8 208 047,53		



Коды	Дата
29 12 2023	по Сводному реестру
763	глава по БК
3435880596	по Сводному реестру
343501001	ИНН
383	КПП
	по ОКЕИ

субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета городского округа (противоэпидемные мероприятия)						80 400,00	0,00	0,00	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств областного бюджета на осуществление образовательного процесса (педагогический персонал)	1212	130				16 186 664,00	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				5 414 658,44	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				189 381,00	648 190,00	648 190,00	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств областного бюджета на осуществление образовательного процесса (питание)	1215	130				143 072,56	0,00	0,00	
поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности	1220	130			7630000000000000000130	8 830 801,24	8 311 000,00	8 311 000,00	
поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе	1221	130				1 630 801,24	1 311 000,00	1 311 000,00	
поступления от оказания услуг по приносящей доход деятельности (родительская плата за присмотр и уход)	1222	130				7 200 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	
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			7630000000000000000150	20 000,00	10 000,00	10 000,00	
в том числе:									
безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1500	150			7630000000000000000150	1 255 543,16	0,00	0,00	
в том числе:									
целевые субсидии	1510	150				1 255 543,16	0,00	0,00	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	150							
доходы от операций с активами, всего	1900	440			7630000000000000000440	0,00	0,00	0,00	
в том числе:									
поступления от реализации макулатуры (металлолома)									
прочие поступления, всего	1980	x				0,00	0,00	0,00	
из них:									
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет ¹	1981	510				0,00	0,00	0,00	x
Расходы, всего	2000	x				41 630 907,67	33 066 182,53	33 066 182,53	
в том числе:									
на выплаты персоналу, всего	2100	x				27 625 523,30	22 652 248,53	22 652 248,53	x
в том числе:									
оплата труда	2110	111			7630701M00001102052211	336 000,00	500 000,00	500 000,00	x
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме					7630701M0000102052266	0,00	0,00	0,00	x
оплата труда					7630701M00001102054211	4 201 610,91	4 630 717,00	4 630 717,00	x
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме					7630703M0000120860111	60 022,56	0,00	0,00	x
оплата труда					7630701M00001703514211	12 432 153,61	9 200 492,32	9 200 492,32	x
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме					7630701M00001703514266	0,00	0,00	0,00	x

оплата труда	2110	111	7630701M0001703524211	4 186 341,29	3 066 831,03	3 066 831,03	X
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме			7630701M0001703524266	0,00	0,00	0,00	X
оплата труда			7630701M0001102055211	0,00	0,00	0,00	X
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме			7630701M0001102055266	0,00	0,00	0,00	X
оплата труда			7630701M00011705211	10 080,00	0,00	0,00	X
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	7630701M0001102052266	0,00	0,00	0,00	X
			7630701M0001102054266	0,00	0,00	0,00	X
			7630701M0001703514266	0,00	0,00	0,00	X
			7630701M0001703524266	0,00	0,00	0,00	X
			7630701M0001102055266	0,00	0,00	0,00	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 учреждений, всего	2140	119		6 399 314,93	5 254 208,19	5 254 208,19	X
в том числе:			7630701M0001102052213	101 472,00	151 000,00	151 000,00	X
на выплаты по оплате труда	2141	119	7630701M0001102054213	1 276 013,31	1 398 476,53	1 398 476,53	X
			7630701M0001703514213	3 754 510,39	2 778 548,68	2 778 548,68	X
			7630701M0001703524213	1 264 275,07	926 182,97	926 182,97	X
			7630701M0001102055213	0,00	0,00	0,00	X
			7630701M00011705213	3 044,16	0,00	0,00	X
на иные выплаты работникам	2142	119					X
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					X
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	134					X
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2170	139		0,00	0,00	0,00	X
в том числе:							
на оплату труда стажеров	2171	139					X
на иные выплаты гражданам лицам (денежное содержание)	2172	139					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					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
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					X
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		373 165,00	10 000,00	10 000,00	X
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		61 150,00	0,00	0,00	X
			7630701M0001102054291	286 015,00	0,00	0,00	X
			7630701M0001102055291	0,00	0,00	0,00	X
			7630701M0001102052291	1 000,00	0,00	0,00	X
			7630701M0001102054291	0,00	0,00	0,00	X
			7630701M0001102055291	0,00	0,00	0,00	X
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852		10 000,00	0,00	0,00	X
			7630701M0001102054291	0,00	0,00	0,00	X
			7630701M0001102055291	0,00	0,00	0,00	X
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей				0,00	0,00	0,00	X

процедуры закупки товаров, работ и услуг, всего	2640	244	7630701M0001102055223	0,00	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	
			7630701M0001102052225	✓	590 423,44	356 890,00	356 890,00	
			7630701M0001102054225	✓	60 082,92	76 636,00	76 636,00	
			7630701M0001102054225	✓	80 400,00	54 553,00	54 553,00	
			7630701M0001102055225	✓	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055225	✓	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052226	✓	200 000,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052226	*	7 061 588,38	6 550 000,00	6 550 000,00	
			7630701M0001102054226	*	61 861,00	284 904,00	284 904,00	
			7630701M0001102054226	*	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054226	*	143 072,56	0,00	0,00	
			7630701M0001102055226	*	1 010 632,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055226	*	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052227	✓	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054227	✓	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055227	✓	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052310	*	80 000,00	100 000,00	100 000,00	
			7630701M0001102054310	*	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054310	*	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054310	*	166 246,00	648 190,00	648 190,00	
			7630701M0001102055310	*	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102055310	*	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102052341	*	0,00	0,00	0,00	
			7630701M0001102054341	*	0,00	0,00	0,00	
7630701M0001102055341	*	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102052342	*	0,00	50 000,00	50 000,00				
7630701M0001102054342	*	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102055342	*	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102052343	*	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102054343	*	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102055343	*	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102052344	✓	200 000,00	150 000,00	150 000,00				
7630701M0001102054344	✓	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102055344	✓	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102052345	✓	50 000,00	150 000,00	150 000,00				
7630701M0001102054345	✓	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102055345	✓	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102052346	✓	210 000,00	160 000,00	160 000,00				
7630701M0001102054346	✓	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102055346	✓	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102052346	✓	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102054346	✓	23 135,00	0,00	0,00				
7630701M0001102055346	✓	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102052349	✓	50 000,00	50 000,00	50 000,00				
7630701M0001102054349	✓	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102055349	✓	0,00	0,00	0,00				
7630701M0001102052223	✓	0,00	0,00	0,00				

закупку энергетических ресурсов

капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	247	7630701M00001102054223 -X/	3 171 783,95	1 712 761,00	1 712 761,00			
в том числе:			7630701M00001102055223	0,00	0,00	0,00			
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406		0,00	0,00	0,00			
строительством (реконструкцией) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407							
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100	7630000000000000180	-88 308,01	-83 110,00	-83 110,00		X	
в том числе:									
налог на прибыль ⁸	3010							X	
налог на добавленную стоимость ⁸	3020							X	
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030			-88 308,01	-83 110,00	-83 110,00		X	
Прочие выплаты, всего ⁹	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	

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

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 подица доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;

по строкам 1980 - 1990 - коды аналитической группы видов источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

по строкам 2000 - 2652 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, единый налог на 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 указывается 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 указывается фактические остатки средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетного финансового года. По строке 0001 расшифровка предоставляется по источникам формирования средств. По строке 0002 расчеты предоставляются 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 предоставляемых займов (микрозаймов), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана показатель прочих поступлений включается в рамках расчетов между ГРБС и учреждениями.

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, предоставляемых до начала текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещения автомобильными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (особенно по подразделению(ам) показателя прочих выплат включает показатели выплат в рамках расчетов с бюджетом по возврату субсидий по источникам формирования средств.

2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки в том числе по году начала закупки:	26500	X						
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки в том числе по году начала закупки:	26510							
		26600	X			0,00	0,00		0,00
		26610				0,00	0,00		0,00

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

заведующий (должность) _____ Егорова Е.В. (расшифровка подписи)
бухгалтер (должность) _____ Куликова Н.П. (фамилия, инициалы) _____ (номер телефона)

" 29 " декабря 20 23 г.

¹⁰ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализируются показатели выплаты по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

¹¹ Плановые показатели выплаты на закупку товаров, работ, услуг по строке 2600 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) и соответствия с Гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключенным в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственного и муниципального нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строки 26300) и планируемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

¹² Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

¹³ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.

¹⁴ Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

¹⁵ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.

¹⁶ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должны быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателя строки 26430 по соответствующей графе.