

УТВЕРЖДАЮ

Первый заместитель главы администрации  
Московского района Санкт-Петербурга

(наименование должности лица, утверждающего документ)

(подпись)

А. В. Захарова

(расшифровка подписи)



План финансово-хозяйственной деятельности  
на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов <sup>1</sup>

от "07" декабря 2023 г. <sup>2</sup>

Администрация Московского района  
Санкт-Петербурга

Учреждение

Государственное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад  
№4 Московского района Санкт-Петербурга "РОСИНКА"

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Дата	
по Сводному реестру	
глава по БК	856
по Сводному реестру	
ИНН	7810215127
КПП	781001001
по ОКЕИ	383



**Раздел 1. Поступления и выплаты**

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>3</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	Сумма			
				на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. первый год планового периода	на 2025 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года <sup>5</sup>	0001	x	x	7 008 773,28			
Остаток средств на конец текущего финансового года <sup>5</sup>	0002	x	x				
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>			<b>111 122 215,79</b>	<b>104 821 947,00</b>	<b>113 370 624,00</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:							
поступления от сдачи в аренду имущества	1110	121					
<b>доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего</b>	<b>1200</b>	<b>130</b>		<b>98 767 881,11</b>	<b>104 702 200,00</b>	<b>113 245 400,00</b>	<b>0,00</b>
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	131		90 778 781,11	97 013 200,00	105 556 400,00	
поступления от оказания услуг (выполнения работ), осуществляемых на платной основе		131		7 897 400,00	7 597 300,00	7 597 300,00	
доходы от компенсации затрат		134		91 700,00	91 700,00	91 700,00	
доходы по условным арендным платежам		135					
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия	1300	140		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1310	141					
в том числе:							
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия		155					
<b>прочие доходы, всего</b>	<b>1500</b>			<b>12 354 334,68</b>	<b>119 747,00</b>	<b>125 224,00</b>	<b>0,00</b>
в том числе:							
целевые субсидии	1510	152		10 808 734,68	119 747,00	125 224,00	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	162		1 545 600,00			
прочие поступления, всего <sup>6</sup>	1980	x		0,00			
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					
<b>Расходы, всего:</b>	<b>2000</b>	<b>x</b>		<b>115 552 045,91</b>	<b>104 821 947,00</b>	<b>113 370 624,00</b>	<b>0,00</b>
в том числе:							
<b>на выплаты персоналу, всего</b>	<b>2100</b>	<b>x</b>		<b>64 396 500,00</b>	<b>65 669 400,00</b>	<b>68 483 400,00</b>	<b>0,00</b>
в том числе:							
<b>оплата труда:</b>	<b>2110</b>	<b>111</b>		<b>48 893 800,00</b>	<b>50 311 100,00</b>	<b>52 466 600,00</b>	<b>0,00</b>
заработная плата		111	211	48 893 800,00	50 311 100,00	52 466 600,00	
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	266				
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера:	2120	112	266	250 000,00	258 500,00	270 300,00	
<b>взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего:</b>	<b>2140</b>	<b>119</b>		<b>15 252 700,00</b>	<b>15 099 800,00</b>	<b>15 746 500,00</b>	<b>0,00</b>
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	15 252 700,00	15 099 800,00	15 746 500,00	
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форм	2142	119		0,00			



пенсии и иные выплаты населению, всего	2200	300		31 152,50	119 747,00	125 224,00	0,00
в том числе:							
пособия по социальной помощи населению в денежной форме	2211	321	262	0,00	73 655,00	77 020,00	
пособия по социальной помощи населению в натуральной форме	2211	321	263	31 152,50	46 092,00	48 204,00	
уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		2 034 283,91	3 968 900,00	3 927 300,00	0,00
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	2 029 303,39	3 968 900,00	3 927 300,00	
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291				
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	293	4 980,52			
другие экономические санкции	2330	853	295				
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x					
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего <sup>7</sup>	2600	x		49 090 109,50	35 063 900,00	40 834 700,00	0,00
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243		12 075 610,01	0,00		
работы, услуги по содержанию имущества		243	225	11 953 902,48			
прочие работы, услуги		243	226	121 707,53			
услуги, работы для целей капитальных вложений		244	228				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		32 753 350,17	30 499 700,00	36 061 900,00	0,00
из них:							
услуги связи		244	221	276 209,30	277 800,00	286 100,00	
транспортные услуги		244	222				
коммунальные услуги		244	223	1 306 975,98	693 900,00	722 800,00	
работы, услуги по содержанию имущества		244	225	2 581 755,94	3 012 200,00	3 138 400,00	
прочие работы, услуги		244	226	4 456 786,18	5 201 600,00	5 402 500,00	
страхование		244	227				
услуги, работы для целей капитальных вложений		244	228	2 500 100,00			
увеличение стоимости основных средств		244	310	3 339 010,63		4 156 200,00	
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях		244	341				
увеличение стоимости продуктов питания		244	342	17 125 944,06	18 541 200,00	19 312 900,00	
увеличение стоимости строительных материалов		244	344				
увеличение стоимости мягкого инвентаря		244	345		30 000,00	330 000,00	



увеличение стоимости прочих материальных запасов		244	346	1 166 568,08	2 743 000,00	2 713 000,00	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		244	349				
<b>Закупка энергетических ресурсов, всего</b>	<b>2643</b>	<b>247</b>		<b>4 261 149,32</b>	<b>4 564 200,00</b>	<b>4 772 800,00</b>	<b>0,00</b>
из них:							
коммунальные услуги		247	223	4 261 149,32	4 564 200,00	4 772 800,00	
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего <sup>8</sup></b>	<b>3000</b>	<b>100</b>		<b>-158 812,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
в том числе:							
налог на прибыль <sup>8</sup>	3010			-158 812,00			x
налог на добавленную стоимость <sup>8</sup>	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход <sup>8</sup>	3030						x
<b>Прочие выплаты, всего <sup>9</sup></b>	<b>4000</b>	<b>x</b>		<b>1 815 131,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		1 815 131,16			x

<sup>1</sup> В случае утверждения закона (решения) о бюджете на текущий финансовый год и плановый период.

<sup>2</sup> Указывается дата подписания Плана, а в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана.

<sup>3</sup> 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 источников 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 на вмененный доход для отдельных видов деятельности);

по строкам 4000-4040 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

<sup>4</sup> В графе 4 указывается код классификации операций сектора государственного управления в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 ноября 2017 г. N 209н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 февраля 2018 г., регистрационный номер 50003), и (или) коды иных аналитических показателей, в случае, если Порядком органа-учредителя предусмотрена указанная детализация.

<sup>5</sup> 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.

<sup>6</sup> Показатели прочих поступлений включают 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 (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показатель прочих поступлений включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

<sup>7</sup> 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.

<sup>8</sup> Показатель отражается со знаком "минус".

<sup>9</sup> Показатели прочих выплат включают 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 поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.



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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			
				на 2023 г. (текущий финансовый год)	на 2024 г. (первый год планового периода)	на 2025 г. (второй год планового периода)	за пределами 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>	х	49 090 109,50	35 063 900,00	40 834 700,00	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 <sup>13</sup>	26300	х	26 464 140,57	565 463,60	0,00	
1.4	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>13</sup>	26400	х	22 625 968,93	34 498 436,40	40 834 700,00	0,00
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х	7 671 693,38	30 904 436,40	37 240 700,00	0,00
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х	7 671 693,38	30 904 436,40	37 240 700,00	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	х	12 323 182,18	0,00	0,00	0,00
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х	12 323 182,18	0,00	0,00	
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <sup>15</sup>	26430	х				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х	2 631 093,37	3 594 000,00	3 594 000,00	0,00
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	х	2 631 093,37	3 594 000,00	3 594 000,00	
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х				
2	Итого по контрактам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки <sup>16</sup>	26500	х	22 625 968,93	34 498 436,40	40 834 700,00	0,00
2.1	в том числе по году начала закупки:	26510	х	22 625 968,93	34 498 436,40	40 834 700,00	
2.2	в том числе по году начала закупки:	26520	х	х	0,00	0	
2.3	в том числе по году начала закупки:	26530	х	х	х	0,00	

Руководитель учреждения \_\_\_\_\_ заведующий \_\_\_\_\_  
(должность)

Исполнитель \_\_\_\_\_ экономист ПЭО \_\_\_\_\_  
(должность)

"27" ноября 2023г.



Кухта Л.В.  
(ФИО)

Калачева А.Ю.  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_ 573-96-07 \_\_\_\_\_  
(телефон)

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

<sup>11</sup> Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключаемым в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

<sup>12</sup> 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.

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

<sup>14</sup> Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

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

<sup>16</sup> Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должен 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.





А.Ю. Калачева  
(расшифровка подписи)

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения на 2023 год и на плановые периоды 2024, 2025 годов**  
ГБДОУ детский сад № 4 Московского района Санкт-Петербурга

на 2023 год.

**1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)**

Код видов расходов

110

Источник финансового обеспечения

Субсидии на выполнения государственного задания

**1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда**

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Фонд надбавок и доплат	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)	
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Руководители, всего	6	103 411,75	92 871,75		10 540,00			4 395 591,57
1.1	Заведующий	1	55 836,83	55 836,83			130		1 541 096,37
1.2	прочие руководители	5	47 574,92	37 034,92		10540,00			2 854 495,20
2	Специалисты, всего	43,25	112 832,63	98 802,33		14 030,30			27 346 932,30
2.1	воспитатели	32,75	55 606,06	48 076,76		7529,3			21 853 181,58
2.2	прочие педагогические работники	8	57 226,57	50 725,57		6501			5 493 750,72
2.4	прочие специалисты	2,5	23 723,73	23 723,73					711 711,90
2.4.1.	врачи	0	0,00	0,00		0			0,00
2.4.2.	средний медицинский персонал	0	0,00	0,00		0			0,00
2.4.3.	специалисты	2,5	23 723,73	23 723,73		0			711 711,90
3	Служащие	22,5	47028,70	39 167,03		7861,67			6 346 030,65
3.1.	Помощники воспитателя	21,5	23 502,79	19 992,47		3510,32			6 063 719,82
3.1	Прочие служащие	1	23 525,91	19 174,56		4351,35			282 310,83
4	Рабочие	25,75	23 296,22	18 296,22		5 000,00			7 198 531,98
	Итого	97,5	286569,295	249137,325					45 998 800,00

**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	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	х	10 622 796,00
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	45 998 800,00	10 622 796,00
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	х	1 333 965,20
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	45 998 800,00	1 333 965,20
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%		
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%*		
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%*		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	45 998 800,00	2 345 938,80
		х	14 302 700,00

\* Указываются страховые тарифы, дифференцированные по классам профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. № 179-ФЗ "О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве"