

Приложение

к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018 г. № 186н

Утверждаю
Заведующий

(наименование должности уполномоченного лица)

МБДОУ "ДС № 393 г. Челябинска"

(наименование учреждения)

М.Н. Платонова

(расшифровка подписи)

января 20 24 г.



План финансово-хозяйственной деятельности на 20 20 г.
(на 20 24 и плановый период 20 25 и 20 26 годов)

от " 22 " января 20 24 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Комитет по делам образования города Челябинска

Учреждение Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 393 г. Челябинска"

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	22.01.2024
по Сводному реестру	
глава по БК	473
по Сводному реестру	
ИНН	7452019426
КПП	745201001
по ОКЕИ	383

2. Обоснование (расчет) плановых показателей поступлений доходов по статье аналитической группы подвида доходов бюджетов 130 "Доходы от оказания услуг, компенсаций затрат"

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)
Задолженность по доходам (дебиторская задолженность по доходам) на начало года	0100	20342.29		
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность по доходам) на начало года	0200	483308.58		
Доходы от оказания услуг, выполнения работ, компенсация затрат учреждения	0300	47408962.80	45495996.51	45495996.51
<i>в том числе:</i>				
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств федерального бюджета (бюджета субъекта Российской Федерации, местного бюджета)	0310	40995996.51	40995996.51	40995996.51
доходы от оказания услуг, выполнения работ, реализации готовой продукции за плату сверх установленного государственного (муниципального) задания	0320	5950000.00	4500000.00	4500000.00
Задолженность по доходам (дебиторская задолженность по доходам) на конец года	0400			
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность по доходам) на конец года	0500			
Планируемые поступления доходов от оказания услуг, компенсации затрат учреждения(с.0100 -с.0200 с. + 0300 -с. 0400 + с. 0500)	0600	47408962.80	45495996.51	45495996.51

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	КФСР	Код бюджетной классификации и РФ	Сумма			
				на 2024 г. текущий финансовый год	на 2025 г. первый год планового периода	на 2026 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	6	7	8	9
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	278709.66			
остаток на начало года средств, поступивших во временное распоряжение до начала текущего финансового года	0001.1	x	x	0.00			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000	x	x	46995996.51	44878247.51	44878247.51	
КВФО 4	1100	x	x	40995996.51	40378247.51	40378247.51	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1110	x	130	40995996.51	40378247.51	40378247.51	
КВФО 2	1200	x	x	6000000.00	4500000.00	4500000.00	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1210	x	120				
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1220	x	130	5950000.00	4500000.00	4500000.00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1230	x	140				
безвозмездные денежные поступления, всего	1240	x	150	50000.00			
доходы от операции с активами, всего	1250	x	440				
КВФО 5	1300	x	x	0.00			
в том числе:							
целевые субсидии	1310	x	150	0.00			
субсидии на осуществление капитальных вложений	1320	x	150				
прочие поступления, всего	1400	x	x	0			
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1410	x	510	0			x
Выплаты, уменьшающие доход, всего	2000	x	100				x
в том числе:							
налог на прибыль	2010	x	180				x
налог на добавленную стоимость	2020	x	180				x
прочие налоги, уменьшающие доход	2030	x	180				x

средства поступающие во временное распоряжение (БЕЗ ПРАВА РАСХОДОВАНИЯ)	2100	x	510	0			
Расходы, всего	3000	x	x	47274706.17	44878247.51	44878247.51	
Расходы: КВФО 4	3100	x	x	40995996.51	40378247.51	40378247.51	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	3200	x	x	33377688.00	33377688.00	33377688.00	x
в том числе:							
оплата труда	3210	0701	111	25635705.07	25635705.07	25635705.07	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	3220		112				x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	3230		113				x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	3240	0701	119	7741982.93	7741982.93	7741982.93	x
социальные и иные выплаты населению,	3300	x	300				x
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	3310		321				x
уплата налогов, сборов и иных платежей,	3400	x	850	0.00			x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	3410		851	0.00			x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	3420		852				x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	3430		853				x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	3500	x	x				x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	3510		831				x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	3600	x	x	7618308.51	7000559.51	7000559.51	
в том числе:							
закупку энергетических ресурсов	3610	x	247	2304010.28	2304010.28	2304010.28	
коммунальные услуги		0701	247	2304010.28	2304010.28	2304010.28	
			247				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего:	3620	x	244	5314298.23	4696549.23	4696549.23	
услуги связи		0701	244	74565.66	74565.66	74565.66	
коммунальные услуги		0701	244	369088.70	369088.70	369088.70	

работы, услуги по содержанию имущества		0701	244	1131557.16	513808.16	513808.16	
прочие работы, услуги		0701	244	619714.80	619714.80	619714.80	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		1004	244	141886.24	141886.24	141886.24	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		0701	244	2977485.67	2977485.67	2977485.67	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			244	0.00	0.00	0.00	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (основных средств)		0701	244	0.00	0.00	0.00	
Расходы: КВФО 2	4000	x	x	6278709.66	4500000.00	4500000.00	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	4100	x	x				x
в том числе:							
оплата труда	4110		111				x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	4120		112				x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	4130		119				x
уплата налогов, сборов и иных платежей,	4200	x	850				x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	4210		851				x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	4220		852				x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	4230		853				
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	4300	x	x				x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	4310		831				x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	4400	x	x	6278709.66	4500000.00	4500000.00	
в том числе:							
закупку энергетических ресурсов	4410	x	247	389.52	0.00	0.00	
коммунальные услуги		0701	247	389.52			
			247				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	4420	x	244	6278320.14	4500000.00	4500000.00	
услуги связи			244				
коммунальные услуги		0701	244	147.52			
работы, услуги по содержанию имущества		0701	244	10000.00			
прочие работы, услуги		0701	244	1107217.60			

страхование			244				
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		0701	244	5160955.02	4500000.00	4500000.00	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			244				
			244				
			244				
Расходы: КВФО 5	5000	x	x	0.00			
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	5100		112				x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	5200		113				x
социальные и иные выплаты населению,	5300	x	300	0.00			x
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	5310	1004	321	0.00			x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	5400	x	x	0.00			
в том числе:							
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	5410	x	243				
			243				
			243				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	5420	x	244	0.00			
работы, услуги по содержанию имущества			244	0.00			
прочие работы, услуги			244				
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			244				
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			244				
увеличение стоимости основных средств		0701	244	0.00			
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	5500		400				
в том числе:							
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	5510		407				
Прочие выплаты, всего	6000	x	x				x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	6100		610				
возврат средств, поступивших во временное распоряжение	6200		610				

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

N п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			
				на 2024 г. (текущий финансовый год)	на 2025 г. (первый год планового периода)	на 2026 г. (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	13897018.17	11500559.51	11500559.51	
	в том числе:						
1.1.	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ	26100	x	124399.80			
1.2.	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ	26200	x	13772618.37	11500559.51	11500559.51	
	в том числе:						
1.2.1.	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26210	x	7493908.71	7000559.51	7000559.51	
	в том числе:						
1.2.1.1.	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26211	x	7493908.71	7000559.51	7000559.51	
1.2.1.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	26212	x				
1.2.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26220	x	0.00			
	в том числе:						
1.2.2.1	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26221	x	0.00			
1.2.2.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	26222	x				
1.2.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26230	x				
	в том числе:						
1.2.3.1.	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26241	x				
1.2.3.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	26242	x				
1.2.4.	за счет прочих источников финансового обеспечения	26240	x	6278709.66	4500000.00	4500000.00	
	в том числе:						
1.2.4.1.	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26241	x	6278709.66	4500000.00	4500000.00	
1.2.4.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	26242	x				
2.	Итого по контрактам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26300	x	13897018.17	11500559.51	11500559.51	

2.1.	в том числе по году начала закупки:	26310		13897018.17	11500559.51	11500559.51
			2023	124399.80		
			2024	13772618.37		
			2025		11500559.51	
			2026			11500559.51
3.	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26400	x	0.00	0.00	0.00
3.1.	в том числе по году начала закупки:	26410				
			2023			
			2024			
			2025			
			2026			

Руководитель
учреждения

Заведующий
(должность)



М.Н.Платонова
(расшифровка подписи)

Исполнитель

главный бухгалтер
(должность)

Н.С.Поспелова
(расшифровка подписи)

772-63-28

(телефон)

"22" января 2024 г.

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения

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

Код видов расходов **111**

Источник финансового обеспечения **Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального 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	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x 10)
			всего	по должностному	в том числе:				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Административно-управленческий персонал	2	49939.79	25925.90	0.00	0.00	17500.00	6513.89	1198554.84
2	Учебно-вспомогательный персонал	7.75	19090.00	5300.00	0.00	5300.00	6000.00	2490.00	1775370.00
3	Обслуживающий персонал	19.5	19342.20	5300.00	0.00	5300.00	6219.31	2522.90	4526075.16
Итого:			88371.99	x	x	x	x	x	7500000.00

1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд

№ 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	7690711.52
	в том числе: область	18135705.07	5440711.52
	в том числе: город	7500000.00	2250000.00
1.1	в том числе: по ставке 30,0%	25635705.07	7690711.52
1.1.1	в том числе: область	18135705.07	5440711.52
1.1.2	в том числе: город	7500000.00	2250000.00
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	51271.41
2.1	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%		51271.41
2.1.1	в том числе: область	18135705.07	36271.41
2.1.2	в том числе: город	7500000.00	15000.00

2. Расчет (обоснование) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов 321

Источник финансового обеспечения Иные субсидии, предоставленные из бюджета

№ п/п	Наименование расходов	Размер одной выплаты, руб.	Кол-во выплат в	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Компенсация части платы, взимаемой с родителей		12	0.00

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	2	3	4	5
1	Приобретение основных средств	1		0.00
	Итого:		x	0.00

Источник финансового обеспечения

Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

№ 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	Налог на имущество		2.2	0.00
2	Земельный налог		1.5	0.00
	Итого:		x	0.00

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

Код видов расходов 244

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	2	12	812.81	9753.66
2	Телематические услуги связи	1	12	5401.00	64812.00
	Итого:	x	x	x	74565.66

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	4	5	6	6
1	Теплоснабжение	959.03	1796.528		1722930.77
2	Водоснабжение	5846.21	44.448		259852.48
3	Электроэнергия	78456.89	7.406354		581079.51
4	ТБО	232.89	469.05		109236.22
	Итого:	x	x	x	2673098.98

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	Обслуживание инженерных сетей и оборудования	МБДОУ 393	12	160711.80
2	Обслуживание электрических силовых сетей	МБДОУ 393	12	78396.00
3	Обслуживание автомат.пожарной сигнализации	МБДОУ 393	12	18000.00
4	Обслуживание оборудования радиосистемы	МБДОУ 393	12	33600.00
5	Вывоз и утилизация ртутных ламп	МБДОУ 393	12	1200.00
6	Техн.обслуживание средств охраны трев.сигнал.	МБДОУ 393	12	9600.00
7	Дератизация и дезинсекция	МБДОУ 393	4	19200.00
8	Обслуживание домофонных систем	МБДОУ 393	12	55200.00
9	Техн.обслужив. средств системы видеонаблюдения	МБДОУ 393	12	17400.00
10	Работы,услуги по содержанию имущества	МБДОУ 393	12	738249.36
	Итого:	x	x	1131557.16

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

№	Наименование расходов	Количество	Стоимость
1	2	3	4
1	Услуги охраны	1	35794.80
2	Услуги физической охраны	1	580320.00
3	Прочие работы,услуги	1	3600.00
4	Медицинский осмотр	1	0.00
	Итого:	x	619714.80

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1	2	3	4
1	Приобретение основных средств			
2	Приобретение материальных запасов			

3	Приобретение игрушек			200000.00
4	Приобретение продуктов питания			2919371.91
		Итого:	x	3119371.91

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

Код видов расходов 244

Источник финансового обеспечения Приносящая доход деятельность

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№	Наименование показателя	Размер	Тариф	Индексация,	Сумма, руб.	
1	2	4	5	6	6	
1	Водоснабжение				147.52	
2	Электрэнергия				389.52	
		Итого:	x	x	x	537.04
3	Итого:				537.04	

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.	
1	2	3	4	
1	Оплата работ,услуг по содержанию имущества	5	10000.00	
		Итого:	x	10000.00

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.	
1	2	3	4	
1	Платные услуги	3	1107217.60	
2	Оплата прочих работ,услуг	3	0.00	
		Итого:	x	1107217.60

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1	2	3	4
1	Приобретение основных средств			0.00
2	Приобретение материальных запасов	0		40000.00
3	Приобретение продуктов питания			5120955.02
		Итого:	x	5160955.02

