

Утверждаю  
Заведующий

(наименование должности уполномоченного лица)

МБДОУ "ДС № 393 г. Челябинска"

(наименование учреждения)

М.Н.Платонова

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 14 " декабря 20 23 г.

План финансово-хозяйственной деятельности на 20 20 г.  
(на 20 23 и плановый период 20 24 и 20 25 годов)

от " 14 " декабря 20 23 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	14.12.2023
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 2023 год(на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)
Задолженность по доходам (дебиторская задолженность по доходам) на начало года	0100	40896.28		
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность по доходам) на начало года	0200	380642.91		
Доходы от оказания услуг, выполнения работ, компенсация затрат учреждения	0300	45354294.32	34458113.99	34458113.99
<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	39266619.69	34458113.99	34458113.99
доходы от оказания услуг, выполнения работ, реализации готовой продукции за плату сверх установленного государственного (муниципального) задания	0320	5747928.00	0.00	0.00
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	45354294.32	34458113.99	34458113.99

## Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	КФСР	Код бюджетной классификации и РФ	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	6	7	8	9
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	101244.45			
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				
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>	x	x	46307309.69	41318524.79	33885323.16	
<b>КВФО 4</b>	<b>1100</b>	x	x	39266619.69	36818524.79	29385323.16	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1110	x	130	39266619.69	36818524.79	29385323.16	
<b>КВФО 2</b>	<b>1200</b>	x	x	5800000.00	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	5747928.00	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	2072.00			
<b>КВФО 5</b>	<b>1300</b>	x	x	1240690.00			
в том числе:							
целевые субсидии	1310	x	150	1240690.00			
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
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего</b>	<b>2000</b>	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			
---	------	---	-----	---	--	--	--

<b>Расходы, всего</b>	<b>3000</b>	x	x	46408554.14	43213150.98	33623794.99	
<b>Расходы: КВФО 4</b>	<b>3100</b>	x	x	39266619.69	38713150.98	29123794.99	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	3200	x	x	31669830.36	31669830.36	22080474.37	x
в том числе:							
оплата труда	3210	0701	111	24343183.07	24343183.07	16986352.29	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	7326647.29	7326647.29	5094122.08	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	430705.00			x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	3410		851	430705.00			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	7166084.33	7043320.62	7043320.62	
в том числе:							
закупку энергетических ресурсов	3610	x	247	1968870.49	1968870.49	1968870.49	
коммунальные услуги		0701	247	1968870.49	1968870.49	1968870.49	
			247				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего:	3620	x	244	5197213.84	5074450.13	5074450.13	
услуги связи		0701	244	68920.00	68920.00	68920.00	
коммунальные услуги		0701	244	297474.42	297474.42	297474.42	

работы, услуги по содержанию имущества		0701	244	452087.12	838013.41	838013.41	
прочие работы, услуги		0701	244	766642.00	257952.00	257952.00	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		1004	244	172030.00	172030.00	172030.00	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		0701	244	3354490.30	3354490.30	3354490.30	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			244	0.00	0.00	0.00	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (основных средств)		0701	244	85570.00	85570.00	85570.00	
<b>Расходы: КВФО 2</b>	4000	x	x	5900276.20	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	5900276.20	4500000.00	4500000.00	
в том числе:							
закупку энергетических ресурсов	4410	x	247	400.32	0.00	0.00	
коммунальные услуги		0701	247	400.32			
			247				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	4420	x	244	5899875.88	4500000.00	4500000.00	
услуги связи			244				
коммунальные услуги		0701	244	102.24			
работы, услуги по содержанию имущества		0701	244	0.00			
прочие работы, услуги		0701	244	868910.69			

страхование			244				
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		0701	244	5030862.95	4500000.00	4500000.00	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			244				
			244				
			244				
<b>Расходы: КВФО 5</b>	5000	x	x	1241658.25			
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	881958.25			x
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	5310	1004	321	881958.25			x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	5400	x	x	359700.00			
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	359700.00			
работы, услуги по содержанию имущества			244	0.00			
прочие работы, услуги			244				
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			244	234700.00			
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			244				
увеличение стоимости основных средств		0701	244	125000.00			
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	5500		400				
в том числе:							
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	5510		407				
<b>Прочие выплаты, всего</b>	<b>6000</b>	<b>x</b>	<b>x</b>				<b>x</b>
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	6100		610				
возврат средств, поступивших во временное распоряжение	6200		610				

## дел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг

N 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</b>	26000	х	13426060.53	11804848.79	11804848.79	
	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	х	0			
1.2.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ	26200	х	13426060.53	11804848.79	11804848.79	
	в том числе:						
1.2.1.	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26210	х	7166084.33	7304848.79	7304848.79	
	в том числе:						
1.2.1.1.	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26211	х	7166084.33	7304848.79	7304848.79	
1.2.1.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	26212	х				
1.2.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26220	х	359700.00			
	в том числе:						
1.2.2.1	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26221	х	359700.00			
1.2.2.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	26222	х				
1.2.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26230	х				
	в том числе:						
1.2.3.1.	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26241	х				
1.2.3.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	26242	х				
1.2.4.	за счет прочих источников финансового обеспечения	26240	х	5900276.20	4500000.00	4500000.00	
	в том числе:						
1.2.4.1.	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26241	х	5900276.20	4500000.00	4500000.00	
1.2.4.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	26242	х				
2.	<b>Итого по контрактам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ, по соответствующему году закупки</b>	26300	х	13426060.53	11804848.79	11804848.79	

2.1.	в том числе по году начала закупки:	26310		13426060.53	11804848.79	11804848.79
			2023	208390.26		
			2023	12861214.73		
			2024		9014657.99	
			2025			9014657.99
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				
			2022			
			2023			
			2024			
			2025			

Руководитель  
учреждения

Заведующий  
\_\_\_\_\_  
(должность)



(подпись)

М.Н.Платонова  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Исполнитель

главный бухгалтер  
\_\_\_\_\_  
(должность)

(подпись)

Н.С.Поспелова  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

772-63-28

\_\_\_\_\_  
(телефон)

"14" декабря 2023 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)	
			всего	в том числе:					
				по должностному	по выплатам				по выплатам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Административно-управленческий персонал	1	76240.36	37037.00		0.00	29259.23	9944.43	914884.32
2	Педагогический персонал	35.7	31465.55	15710.00	5166.60		10588.95	168498.02	13479841.31
3	Учебно-вспомогательный персонал	15.5	19295.50	7370.00	3000.00		7370.00	1555.50	3588963.00
Итого:		x		x	x	x	x	x	17983688.63

**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)	
			всего	в том числе:					
				по должностному	по выплатам				по выплатам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Административно-управленческий персонал	2	48214.79	25925.90	0.00	0.00	16000.00	6288.89	1157154.84
2	Учебно-вспомогательный персонал	7.75	15909.64	5300.00	0.00	5300.00	3234.47	2075.17	1479596.67
3	Обслуживающий персонал	19.5	15909.16	5300.00	0.00	5300.00	3234.05	2075.11	3722742.93
Итого:		x	80033.58	x	x	x	x	x	6359494.44

#### 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, всего	x	7326647.29
	в том числе: область	17983688.63	5415698.37
	в том числе: город	6359494.44	1910948.92
1.1	в том числе: по ставке 30,0%		7302954.92
1.1.1	в том числе: область	17983688.63	5395106.59
1.1.2	в том числе: город	6359494.44	1907848.33
1.2	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	x	48686.37
1.2.1	в том числе: область	17983688.63	35967.38
1.2.2	в том числе: город	6359494.44	12718.99

#### 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	881958.25

#### 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	1		125000.00
2	Приобретение материальных запасов	1		234700.00
	Итого:		x	359700.00

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	155954.00
2	Земельный налог		1.5	274751.00
	Итого:		x	430705.00

#### 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	833.33	10000.00
2	Телематические услуги связи	1	12	4910.00	58920.00
	Итого:	x	x	x	68920.00

### 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	820.56	1796.528		1474150.68
2	Водоснабжение	4313.42	44.448		191722.82
3	Электроэнергия	66796.67	7.406354		494719.81
4	ТБО	225.46	469.05		105751.60
	Итого:	x	x	x	2266344.91

### 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	149277.72
2	Обслуживание электрических силовых сетей	МБДОУ 393	12	72818.40
3	Обслуживание автомат.пожарной сигнализации	МБДОУ 393	12	18000.00
4	Обслуживание оборудования радиосистемы	МБДОУ 393	12	33600.00
5	Техн.обс.вентиляции, кухонного.прач.и холод.обор.	МБДОУ 393	12	71760.00
6	Техн.обслуживание средств охраны трев.сигнал.	МБДОУ 393	12	8400.00
7	Дератизация и дезинсекция	МБДОУ 393	4	17760.00
8	Обслуживание домофонных систем	МБДОУ 393	12	49680.00
9	Техн.обслужив. средств системы видеонаблюдения	МБДОУ 393	12	10800.00
10	Работы,услуги по содержанию имущества	МБДОУ 393	12	19991.00
	Итого:	x	x	452087.12

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

№	Наименование расходов	Количество	Стоимость
1	2	3	4
1	Услуги охраны	1	465477.00
3	Прочие работы,услуги	1	176165.00
3	Медицинский осмотр	1	125000.00
	Итого:	x	766642.00

### 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
1	Приобретение основных средств			85570.00
2	Приобретение материальных запасов			664129.00
3	Приобретение игрушек			0.00

4	Приобретение продуктов питания			2862391.30
	Итого:		x	3612090.30

**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				102.24
2	Электроэнергия				400.32
3	Итого:				502.56

**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	0.00
	Итого:	x	0.00

**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	868910.69
2	Оплата прочих работ, услуг	3	0.00
	Итого:	x	868910.69

**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	1	2	3	4
1	Приобретение основных средств			0.00
2	Приобретение материальных запасов	0		53201.00
3	Приобретение продуктов питания			4977661.95
	Итого:		x	5030862.95

