

Приложение

8. Предоставляю в установленном и утвержденном порядке финансово-облагодотельной деятельности государственного муниципального учреждения, утверждаемая приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018 г. № 180н

Утверждаю:



План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 г. и плановый период 2024 и 2025 годов

от 31 января 2023 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Учреждение

Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад компенсирующего вида № 340

Дата	31.01.2023	Коды
по Сводному регистру	653100946	653100946
глава по БК	9/9/	9/9/
по Сводному регистру	65331743	6675099354
ИНН		568601001
КПП		
по ОКЕИ		385

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КФСР	Сумма			
									на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. первый год планового периода	на 2025 г. второй год планового периода	в пределах планового периода
Остаток средств на начало текущего финансового года	2								10	11	12	13
Остаток средств на конец текущего финансового года	0001								248 951,15			
Доходы, всего:	1000								17 266 000,00	17 700 000,00	18 290 000,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200								17 266 000,00	17 700 000,00	18 290 000,00	
Субсидии на финансирование выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета государственного (муниципального) учреждения	1210								16 115 000,00	16 549 000,00	17 139 000,00	
Субсидии на финансирование выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1230					4			16 115 000,00	16 549 000,00	17 139 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1250					2			260 000,00	260 000,00	260 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОО	2000					2			891 000,00	891 000,00	891 000,00	
Расходы, всего	2100								17 514 951,15	17 700 000,00	18 290 000,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2110								13 706 000,00	14 105 000,00	14 665 000,00	
в том числе оплата труда									10 526 881,73	10 833 333,34	11 263 440,86	
Заработная плата						2			76 804,92	76 804,92	76 804,92	
Заработная плата						4			10 400 076,81	10 756 528,42	11 186 635,94	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме						4			50 000,00			
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140					0			3 179 118,27	3 271 666,66	3 401 559,14	

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субъекта	Отраслевой код	КВФО	КОСТУ	КОСР	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
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	3 179 118,27	3 271 666,66	3 401 559,14	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	906302010400400000	2	213	0703	23 195,08	23 195,08	23 195,08	
выплаты по оплате труда*	2300	119	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	213	0701	3 155 923,19	3 248 471,58	3 378 364,06	
Уплата налогов, сборов и иных платежей: всего	2310	850	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	432 160,00	432 160,00	432 160,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	432 160,00	432 160,00	432 160,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	906302010400400000	2	291	0703	4 753,00	4 753,00	4 753,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	291	0701	427 407,00	427 407,00	427 407,00	
Расходы на закупку товаров, работ, услуг: всего	2600	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	3 376 791,15	3 162 840,00	3 192 840,00	
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	2 774 791,15	2 531 103,00	2 535 833,52	
КОСТУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906302010400400000	2	342	0709	91 000,00	91 000,00	91 000,00	
КОСТУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	906302010400400000	2	221	0703	10 196,81	196,81	196,81	
КОСТУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	223	0703	1 000,00	1 000,00	1 000,00	
КОСТУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400400000	2	225	0703	6 198,94	1 198,94	1 198,94	
КОСТУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	226	0703	19 267,06	13 514,06	13 514,06	
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400400000	2	346	0703	124 553,60	42 337,19	42 337,19	
КОСТУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906305000000040000	2	225	0701	52 397,78	52 397,78	52 397,78	
КОСТУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906305000000040000	2	226	0701	18 600,00	18 600,00	18 600,00	
КОСТУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906305000000040000	2	310	0701	19 000,00	19 000,00	19 000,00	
КОСТУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906305000000040000	2	342	0701	700 000,00	700 000,00	700 000,00	
КОСТУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	906305000000040000	2	345	0701	19 000,00	19 000,00	19 000,00	
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906305000000040000	2	346	0701	227 983,96	82 002,22	82 002,22	
КОСТУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	221	0701	17 695,19	17 695,19	17 695,19	
КОСТУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	65 000,00	68 263,00	70 993,52	
КОСТУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	225	0701	107 795,50	107 795,50	107 795,50	
КОСТУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	226	0701	796 102,31	796 102,31	796 102,31	
КОСТУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	342	0701	449 000,00	449 000,00	449 000,00	
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	346	0701	50 000,00	52 000,00	54 000,00	
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	602 000,00	631 737,00	657 006,48	
КОСТУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	906302010400400000	2	223	0703	6 000,00	6 000,00	6 000,00	
КОСТУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	596 000,00	625 737,00	651 006,48	
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				



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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	на 2023 г (текущий финансовый год)	Сумма		
						на 2024 г (первый год планового периода)	на 2025 г (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего</b>	<b>26000</b>		x	3 376 791,15	3 162 840,00	3 192 840,00	
1.1	По контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400		x	3 376 791,15	3 162 840,00	3 192 840,00	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 081 593,00	2 116 593,00	2 146 593,00	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 081 593,00	2 116 593,00	2 146 593,00	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26411.2	2023	0000000000	2 081 593,00			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000		2 116 593,00		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000			2 146 593,00	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	1 295 198,15	1 046 247,00	1 046 247,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	7 000,00	7 000,00	7 000,00	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26451.2	2023	0000000000	7 000,00			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000		7 000,00		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000			7 000,00	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	1 288 198,15	1 039 247,00	1 039 247,00	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26452.2	2023	0000000000	1 288 198,15			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000		1 039 247,00		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000			1 039 247,00	
<b>2</b>	<b>Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии</b>	<b>26500</b>		x	2 088 593,00	2 123 593,00	2 153 593,00	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	2 088 593,00	2 123 593,00	2 153 593,00	
2.1.1	2023	26510.3	2023	0000000000	2 088 593,00			
2.1.2	2024	26510.4	2024	0000000000		2 123 593,00		
2.1.3	2025	26510.5	2025	0000000000			2 153 593,00	
<b>3</b>	<b>Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с</b>	<b>26600</b>		x	1 288 198,15	1 039 247,00	1 039 247,00	
3.1	в том числе по году начала закупки -	26610		x	1 288 198,15	1 039 247,00	1 039 247,00	
3.1.1	2023	26610.3	2023	0000000000	1 288 198,15			
3.1.2	2024	26610.4	2024	0000000000		1 039 247,00		
3.1.3	2025	26610.5	2025	0000000000			1 039 247,00	



*А.П. Клементьев*  
*Е.Г. Климова*  
*Е.И. Гайдулина*

О.Р. Хамигова  
 Е.Г. Климова  
 Е.И. Гайдулина

**Обоснования (расчеты), прилагаемые  
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 31 января 2023 года  
Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения - детского сада  
компенсирующего вида № 346**

**РАЗДЕЛ 1  
ДОХОДЫ**

3 Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п.п	Наименование услуги (работы)	Единица измерения	Объем услуг (работ)	Затраты на единицу услуги (работы), руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	В рамках установленного муниципального задания				
1.1	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования» адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	47	321 229,59	15 097 790,82
1.2	«Присмотр и уход» для детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшиеся без попечения родителей, детей с туберкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 час), дети от 3-8 лет	услуга	22	26 809,19	589 802,18
1.3	Налог на имущество, налог на землю				427 407,00
<b>Итого</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>16 115 000,00</b>

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п.п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ		891 000,00	
2	Доходы от оказания платных услуг		260 000,00	
<b>Итого</b>		<b>X</b>	<b>1 151 000,00</b>	

**РАЗДЕЛ 2  
РАСХОДЫ**

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов  
Источник финансового обеспечения

111, 112, 119  
2,4

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.		Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб. (4)	Фонд оплаты труда в год, руб. (2)
в месяц	в год	в месяц	в год	в год	в год
1	2	3	4	5	6
388 312,85	4 659 754,19	482 526,89	5 790 322,62	10 450 076,81	
	<b>4 659 754,19</b>		<b>5 790 322,62</b>	<b>10 450 076,81</b>	<b>76 804,92</b>

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб. (4)	Сумма взноса, руб. (2)



1	2	3	4	5
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	<b>2 299 016,90</b>	<b>16 897,08</b>
1.1.	по ставке 22,0 %		2 299 016,90	16 897,08
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, в том числе:	x	<b>323 952,37</b>	<b>2 380,95</b>
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %		303 052,22	2 227,34
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 %		20 900,15	153,61
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 по ставке 5,1 %		<b>532 953,92</b>	<b>3 917,05</b>
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>3 155 923,19</b>	<b>23 195,08</b>

### 3. Обоснование (расчет) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов **851**  
 Источник финансового обеспечения **2,4**

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (4)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (2)
1	2	3	4	5	5
1	Налог на имущество	1 311 409,09	2,2	28 534,00	317,00
2	Налог на землю	26 887 266,67	1,50	398 873,00	4 436,00
<b>Итого</b>			<b>x</b>	<b>427 407,00</b>	<b>4 753,00</b>

### 6. Обоснование (расчет) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов **244, 247**  
 Источник финансового обеспечения **2,4**

#### 6.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)
1	2	3	4	5	6	7
1	Оплата услуг связи (телефон)	1	12	657,67	5 827,19	2 064,81
2	Оплата услуг связи (интернет)	1	12	1 666,67	11 868,00	8 132,00
<b>Итого</b>			<b>x</b>	<b>x</b>	<b>17 695,19</b>	<b>10 196,81</b>

#### 6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

№п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)
1	2	3	4	5	6	7
1	Тепловая энергия	149,39	2 265,07		335 794,76	2 592,63
2	Электроэнергия	29 550,45	8,920764		260 205,24	3 407,37
3	Услуги по обращению с ТКО	12,00			18 243,10	433,55
4	Холодная вода, канализация	1 205,69	39,25		46 756,90	566,45
<b>Итого</b>					<b>661 000,00</b>	<b>7 000,00</b>

#### 6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

№п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ, услуг	Стоимость работ (услуг), руб. (4)	Стоимость работ (услуг), руб. (2)	Стоимость работ (услуг), руб. (5)
1	2	3	4	5	6	7
1	ТО тревожной охранной сигнализации	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	12	6 764,76	75,24	
2	Дезинсекция, дератизация	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	12		12 000,00	
3	ТО видеонаблюдения	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	1	3 560,40	5 039,60	
4	ТО АПС	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	12	13 029,52	144,92	

5	ТО ПАК	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	12	32 637,00	363,00
6	Комплексное и ТО ИТП	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	12	51 803,82	576,18
7	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	1		2 737,78
8	ТО установок доочистки воды	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	1		21 860,00
9	ремонт кухонного и прачечного оборудования	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	1		10 000,00
10	Поверка и клеймение весов	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	4		5 800,00
<b>Итого</b>			<b>x</b>	<b>107 795,50</b>	<b>58 596,72</b>

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг

№п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб. (4)	Стоимость услуги, руб. (2)	Стоимость услуги, руб. (5)
1	2	3	4	5	6
1	Услуги по охране (экстренное прибытие наряда полиции)	1	39 040,50	434,22	
2	Содержание места на контейнерной площадке	1	11 868,00	132,00	
3	Медосмотр	1	788,35	3 768,30	
4	Охрана и обеспечение пропускного режима	2	743 340,31	8 267,69	
5	сертификат ключа проверки ЭЦП	1	1 065,15	11,85	
6	Оформление статистической отчетности по форме 2-ТП (отходы) за 2022 год	1		5 753,00	
7	продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1		15 000,00	
8	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух обслуживании	1		4 500,00	
<b>Итого</b>			<b>796 102,31</b>	<b>37 867,06</b>	<b>-</b>

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)	Сумма, руб. (5)
1	2	3	4	5	6	7
1	питание детей			449 000,00	700 000,00	
2	питание сотрудников				91 000,00	
3	приобретение детской мебели, оборудования для пищеблока				19 000,00	
4	приобретение мягкого инвентаря (халаты, косынки, фартуки, наматрасники, покрывала, салфетки, полотенца)				19 000,00	
5	хозяйственные товары, посуда				227 983,96	
6	бумага, картриджи, расходные материалы				124 553,60	
7	учебные расходы			50 000,00		
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>499 000,00</b>	<b>1 181 537,56</b>	<b>-</b>

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год

Источник финансового обеспечения

	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>5</b>
Остаток средств на начало текущего года		248 951,15	
Поступление финансовых активов			
Поступления от доходов	16 115 000,00	1 151 000,00	-
Выплаты по расходам	16 115 000,00	1 399 951,15	-
Остаток средств на конец текущего года			-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 726242342903868691666490759959119263676517201231

Владелец Хамитова Ольга Радиковна

Действителен с 14.09.2023 по 13.09.2024