

Приложение
к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утверждаемых главой муниципального образования

Утверждено

Начальник управления образования
Орджоникидзевского района
(подпись и должность уполномоченного лица)

Департамент образования Администрации
города Екатеринбурга
(подпись и должность уполномоченного лица)

Е.А. Дроздова
(расшифровка подписи)



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

от "28" февраля 2023 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия, учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад компенсирующего вида № 346

Учреждение
Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	28.02.2023
	65300946
	906
	65321743
	6673099354
	668601001
	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

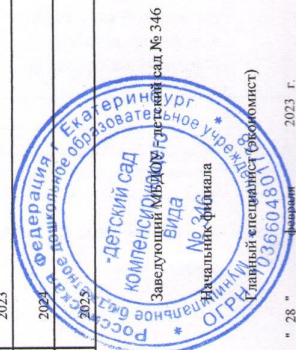
Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КФСР	Сумма			
									на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. первый год планового периода	на 2025 г. второй год планового периода	
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	X	X	X	X	X	X	X	248 951,15			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	X	X	X	X	X	X	X	17 028 855,00	17 700 000,00	18 290 000,00	
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	17 028 855,00	17 700 000,00	18 290 000,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	15 877 855,00	16 549 000,00	17 139 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	00000000000000000000	4	130	0000	15 877 855,00	16 549 000,00	17 139 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1230	130	0000000000	90600000100	90630201040040000	2	130	0000	260 000,00	260 000,00	260 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1250	130	0000000000	0	9063050000000400000	2	130	0000	891 000,00	891 000,00	891 000,00	
Родительская плата за приемоп и уход в ЛОУ	2000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	17 277 806,15	17 700 000,00	18 290 000,00	
Расходы, всего	2100	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	13 706 000,00	14 105 000,00	14 665 000,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2110	111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	10 526 881,73	10 833 333,34	11 263 440,86	
в том числе оплата труда		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0701	76 804,92	76 804,92	76 804,92	
Зарплата		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	211	0701	10 400 076,81	10 756 528,42	11 186 635,94	
Зарплата		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	266	0701	50 000,00			
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	3 179 118,27	3 271 666,66	3 401 559,14	
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	3 179 118,27	3 271 666,66	3 401 559,14	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	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 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	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	23 195,08	23 195,08	23 195,08	23 195,08
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	213	0701	3 155 923,19	3 248 471,58	3 378 564,06	3 378 564,06
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	394 211,00	432 160,00	432 160,00	432 160,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	394 211,00	432 160,00	432 160,00	432 160,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	4 753,00	4 753,00	4 753,00	4 753,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	291	0701	389 458,00	427 407,00	427 407,00	427 407,00
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	3 177 595,15	3 162 840,00	3 192 840,00	3 192 840,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	2 607 595,15	2 531 103,00	2 535 833,52	2 535 833,52
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	10 196,81	196,81	196,81	196,81
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	1 198,94	1 198,94	1 198,94	1 198,94
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	28 662,06	13 514,06	13 514,06	13 514,06
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	115 158,60	42 337,19	42 337,19	42 337,19
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000000000	2	225	0701	52 397,78	52 397,78	52 397,78	52 397,78
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000000000	2	226	0701	18 600,00	18 600,00	18 600,00	18 600,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000000000	2	310	0701	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000000000	2	342	0701	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	9063050000000000000	2	345	0701	63 688,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063050000000000000	2	346	0701	183 295,96	82 002,22	82 002,22	82 002,22
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	221	0701	17 695,19	17 695,19	17 695,19	17 695,19
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	65 000,00	68 263,00	70 993,52	70 993,52
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	225	0701	107 795,50	107 795,50	107 795,50	107 795,50
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	226	0701	817 906,31	796 102,31	796 102,31	796 102,31
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	342	0701	260 000,00	449 000,00	449 000,00	449 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	346	0701	50 000,00	52 000,00	54 000,00	54 000,00
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	570 000,00	631 737,00	657 006,48	657 006,48
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	564 000,00	625 737,00	651 006,48	651 006,48
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000				

Раздел 7. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	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	4.1	5	6	7	8
I	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	3 177 593,15	3 162 840,00	3 192 840,00	
I.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	3 177 593,15	3 162 840,00	3 192 840,00	
I.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	1 882 397,00	2 116 593,00	2 146 593,00	
I.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	1 882 397,00	2 116 593,00	2 146 593,00	
I.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26411.2	2023	0000000000	1 882 397,00			
I.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000		2 116 593,00		
I.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000			2 146 593,00	
I.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	1 295 198,15	1 046 247,00	1 046 247,00	
I.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	7 000,00	7 000,00	7 000,00	
I.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26451.2	2023	0000000000	7 000,00			
I.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000		7 000,00		
I.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000			7 000,00	
I.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	1 288 198,15	1 039 247,00	1 039 247,00	
I.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26452.2	2023	0000000000	1 288 198,15			
I.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000		1 039 247,00		
I.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000			1 039 247,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с ФФ	26500		x	1 889 397,00	2 123 593,00	2 153 593,00	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	1 889 397,00	2 123 593,00	2 153 593,00	
2.1.1	2023	26510.3	2023	0000000000	1 889 397,00			
2.1.2	2024	26510.4	2024	0000000000		2 123 593,00		
2.1.3	2025	26510.5	2025	0000000000			2 153 593,00	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с ФФ	26600		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	

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



**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 28 февраля 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	316 991,38	14 898 594,82
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				389 458,00
Итого		X	X	X	15 877 855,00

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	
Итого		X	1 151 000,00	

**РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ**

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов **111, 112, 119**
Источник финансового обеспечения **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	
	4 659 754,19		5 790 322,62	10 450 076,81	76 804,92

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	2 299 016,90	16 897,08
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	323 952,37	2 380,95
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 %		532 953,92	3 917,05
Итого		x	3 155 923,19	23 195,08

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	24 357 333,33	1,50	360 924,00	4 436,00
Итого			x	389 458,00	4 753,00

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
Итого			x	x	17 695,19	10 196,81

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	135,27	2 265,07		303 794,76	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
Итого					629 000,00	7 000,00

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
Итого			x	107 795,50	58 596,72

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	765 144,31	8 267,69	
5	сертификат ключа проверки ЭЦП	1	1 065,15	11,85	
6	простая (неискл.) лицензия на использ. ПО	1		8 600,00	
7	Лабораторные исследования почвы, физических, химических факторов, готовой пищи, водопроводной воды в помещениях	1		795,00	
8	Оформление статистической отчетности по форме 2-ТП (отходы) за 2022 год	1		5 753,00	
9	продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1		15 000,00	
10	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух.обслуживании	1		4 500,00	
Итого			817 906,31	47 262,06	-

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			260 000,00	700 000,00	
2	питание сотрудников				91 000,00	
3	приобретение детской мебели, оборудования для пищеблока				19 000,00	
4	приобретение мягкого инвентаря (халаты, козырьки, фартуки, наматрасники, покрывала, салфетки, полотенца)				19 000,00	
5	постельное белье, халат женский				44 688,00	
6	хозяйственные товары, посуда				183 295,96	
7	бумага, картриджи, расходные материалы				115 158,60	
8	учебные расходы			50 000,00		
Итого		x	x	310 000,00	1 172 142,56	-

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год

Источник финансового обеспечения

	4	2	5
Остаток средств на начало текущего года		248 951,15	
Поступление финансовых активов			
Поступления от доходов	15 877 855,00	1 151 000,00	-
Выплаты по расходам	15 877 855,00	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