

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



Утверждено

Заведующий МБДОУ "ДС № 251 г. Челябинска"

Н.А.Мальцева

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 23

План финансово-хозяйственной деятельности на 20 22 г.
(на 20 23 и плановый период 20 24 и 20 25 годов)

от " 31 " октября 20 23 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Комитет по делам образования города Челябинска

Учреждение Муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 251 г. Челябинска"

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	31.10.2023
по Сводному реестру	
глава по БК	473
по Сводному реестру	
ИНН	7452019433
КПП	745201001
по ОКЕИ	383

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	888075,22			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000	x	x	106223881,6	104743705,2	84572252,93	
КВФО 4	1100	x	x	86024509,19	94743705,18	74572252,93	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1110	x	130	86024509,19	94743705,18	74572252,93	
КВФО 2	1200	x	x	14510000	10000000	10000000	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1210	x	120				
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1220	x	130	14000000	10000000	10000000	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1230	x	140	10000			
безвозмездные денежные поступления, всего	1240	x	150	500000			
доходы от операции с активами, всего	1250	x	440				
КВФО 5	1300	x	x	5636300,72			
в том числе:							
целевые субсидии	1310	x	150	5636300,72			
субсидии на осуществление капитальных вложений	1320	x	150				
прочие поступления, всего	1400	x	x	53071,69			
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1410	x	510	53071,69			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
Расходы, всего	3000	x	x	107111956,82	104743705,2	84572252,93	
Расходы: КВФО 4	3100	x	x	86077580,88	94743705,18	74572252,93	
в том числе:							

на выплаты персоналу, всего	3200	x	x	66680730,77	83718887,33	68854251,93	x
в том числе:							
оплата труда	3210	0701	111	51214079	64300221	52883451	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	0701	113	15466651,77	19418666,33	15970800,93	x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	3240		119				x
социальные и иные выплаты	3300	x	300	0			x
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	3310		321				x
уплата налогов, сборов и иных	3400	x	850	3272108			x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	3410		851	3272108			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	0			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	16124742,11	11024817,85	5718001	
в том числе:							
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	3610	x	243	0			
			243				
			243				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего:	3620	x	244	10306014,81	5718001	5718001	
услуги связи		0701	244	100000			
коммунальные услуги		0701	244	1002267,11			
работы, услуги по содержанию имущества		0701	244	2500000			
прочие работы, услуги		0701	244	300000			
страхование			244				
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		0701	244	787836			

увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		0701	244	5319738,7	5416137	5416137	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		1004	244	296173	301864	301864	
прочую закупку товаров, работ и услуг,			247	5818727,30	5306816,85	0	
коммунальные услуги			247	5818727,30	5306816,85		
Расходы: КВФО 2	4000	x	x	15398075,22	10000000	10000000	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	4100	x	x	2600000			x
в том числе:							
оплата труда	4110	0701	111	2000000			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	4130	0701	119	600000			x
уплата налогов, сборов и иных	4200	x	850	30000			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	0701	852	10000			x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	4230	0701	853	20000			
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	4300	x	x	0			x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по	4310		831				x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	4400	x	x	12768075,22	10000000	10000000	
в том числе:							
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	4410	x	243	0			
			243				
			243				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	4420	x	244	12618075,22	10000000	10000000	
услуги связи			244				
коммунальные услуги		0701	244				
работы, услуги по содержанию имущества		0701	244	100000			
прочие работы, услуги		0701	244	100000			
страхование			244				
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		0701	244	100000			
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		0701	244	12318075,22	10000000	10000000	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего			247	150000			
			247	150000			

Расходы:	КВФО 5	5000	x	x	5636300,72			
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		5300	x	300	1783477,94			x
из них: пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств		5310	0701	321	1783477,94			x
расходы на закупку товаров, работ,		5400	x	x	3852822,78			
в том числе:								
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества		5410	x	243	0			
				243				
				243				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего		5420	x	244	3852822,78			
работы, услуги по содержанию имущества			0701	244	2611609,78			
прочие работы, услуги				244				
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			0701	244	941213			
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			1004	244				
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения				244	300000			
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего		5500		400				
в том числе:								
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества		5510		407				
Прочие выплаты, всего		6000	x	x				x
из них:								
возврат в бюджет средств субсидии		6100		610				

Раздел 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	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	x	33816392,02	21024817,85	15718001	
	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	3201908,97			
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	x	30614483,05	21024817,85	15718001	
	в том числе:						
1.2.1.	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26210	x	16102171,34	11024817,85	5718001	
	в том числе:						
1.2.1.1.	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26211	x	16102171,34	11024817,85	5718001	
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	3577430,19			
	в том числе:						
1.2.2.1	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26221	x	3577430,19			
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	10934881,52	10000000	10000000	
	в том числе:						
1.2.4.1.	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26241	x	10934881,52	10000000	10000000	
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	33816392,02	21024817,85	15718001,00	

2.1.	в том числе по году начала закупки:	26310		33816392,02	21024817,85	15718001,00
			2022	3201908,97		
			2023	30614483,05		
			2024	x	21024817,85	
			2025	x	x	15718001,00
3.	Итого по договорам, планируемым к	26400	x	0	0	0
3.1.	в том числе по году начала закупки:	26410		0	0	0
			2022			
			2023			
			2024	x		
			2025	x	x	

Руководитель
учреждения

Заведующий
(должность) _____
(подпись)

Мальцева Н.А.

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер
(должность) _____
(подпись)

Фишер Н.И.

(расшифровка подписи)

(351)773-75-55

(телефон)

" 31 " октября 20 23 г.



1. Обоснование (расчет) плановых показателей поступлений доходов по статье 120 "Доходы от собственности" аналитической группы подвида доходов бюджетов

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			
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность по доходам) на начало года	0200			
Доходы от собственности, всего	0300			
в том числе:				
доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества	0310			
прочие поступления от использования имущества, находящегося в оперативном управлении бюджетных и автономных учреждений	0320			
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 собственности (с.0100 -с.0200 с. + 0300 -с. 0400 + с. 0500	0600			

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	277181,21		
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность по доходам) на начало года	0200	1199862,45		
Доходы от оказания услуг, выполнения работ, компенсация затрат учреждения	0300	75716439,09	74793757,85	60498072,58
<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	64793757,85	64793757,85	50498072,58
доходы от оказания услуг, выполнения работ, реализации готовой продукции за плату сверх установленного государственного (муниципального) задания	0320	10922681,24	10000000	10000000
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	74793757,85	74793757,85	60498072,58

Из соглашений о предоставлении субсидии

2.1. Расчет плановых поступлений от оказания услуг (выполнения работ) в рамках установленного государственного задания (КВФО 4)

Наименование услуги (работы)	Код услуги	Нормативные затраты на оказание муниципальных услуг по реализации основных общеобразовательных программ в день на одного воспитанника (рублей)				Планируемое количество воспитанников (человек)			Поправочный коэффициент			Общий объем планируемых поступлений		
		на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)	на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2023 год (на текущий финансовый год)	год (на первый год планового периода)	год (на второй год планового периода)	на 2023 год (на текущий финансовый год)	год (на первый год планового периода)	год (на второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
Питание малообеспеченных (область)		25	25	25	64				275200	0	0			
Питание малообеспеченных (город)		106	106	106	64				1166848	0	0			
Питание дети-инвалиды		131	131	131	1				22532	0	0			
Питание дети -сироты		131	131	131					0	0	0			
Питание дети с ограниченными возможностями здоровья		78	78	78	58				778128	0	0			
Питание дети из многодетных семей		78	78	78	77				1033032	0	0			
Питание дети из семей ветеранов боевых действий		46,2	46,2	46,2	8				63571,2	0	0			
Дети у которых один из родителей, является инвалидом I или II группы		78	78	78					0	0	0			
Питание воспитанники не относящиеся к отдельным категориям		25	25	25	356				1530800	0	0			
Итого по питанию:					500	0	0		4870111,2	0	0			

Наименование услуги (работы)	Код услуги	Нормативные затраты на оказание					Планируемое количество			Поправочный коэффициент	Общий объем планируемых		
		на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)	на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)	на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024_ год (на первый год планового периода)		на 2025_ год (на второй год планового периода)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Присмотр и уход													
Дети от 1 до 3 лет группа полного пребывания		16580	16580	16580	144			84,0%	2005517	0	0		
Дети от 3 до 8 лет группа полного пребывания		16580	16580	16580	456			84,0%	6350803	0	0		
Дети от 3 до 8 лет группа полного пребывания (дети с ОВЗ)		16580	16580	16580	70			84,0%	974904	0	0		
Дети от 1 до 3 лет группа полного пребывания (дети-инвалиды)		16580	16580	16580	1			84,0%	13927	0	0		
Дети от 3 до 8 лет группа полного пребывания (дети-инвалиды)		16580	16580	16580	1			84,0%	13927	0	0		
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования					672				0	0	0		
Дети от 1 до 3 лет группа полного пребывания		20810,99	20810,99	20810,99	144			84,0%	2517297	0	0		
Дети от 3 до 8 лет группа полного пребывания		20810,99	20810,99	20810,99	456			84,0%	7971442	0	0		
Дети от 3 до 8 лет группа полного пребывания (дети с ОВЗ)		40227,28	40227,28	40227,28	70			84,0%	2365364	0	0		
Дети от 1 до 3 лет группа полного пребывания (дети-инвалиды)		51877,05	51877,05	51877,05	1			84,0%	43577	0	0		
Дети от 3 до 8 лет группа полного пребывания (дети-инвалиды)		51877,05	51877,05	51877,05	1			84,0%	43577	0	0		
Итого:					672				22300335	0	0		

Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования										
Дети от 1 до 3 лет группа полного пребывания	63007,3	63007,3	63007,3	63007,3	144				0	
Дети от 3 до 8 лет группа полного пребывания	63007,3	63007,3	63007,3	63007,3	456			115,1%	10443082	0
Дети от 3 до 8 лет группа полного пребывания (дети с ОВЗ)	126014,61	126014,61	126014,61	126014,61	70			115,1%	33069759	0
Дети от 1 до 3 лет группа полного пребывания (дети-инвалиды)	163818,99	163818,99	163818,99	163818,99	1			115,1%	188556	0
Дети от 3 до 8 лет группа полного пребывания (дети-инвалиды)	163818,99	163818,99	163818,99	163818,99	1			115,1%	188556	0
Итого:					672				54042950	0

Наименование услуги	Единица измерения	Цена (тариф) за единицу измерения	Количество (объем)	Стоимость
Тепло	Гкал	2,293	1803388	4135169,50
Электроэнергия	кВт.ч	9,07	179767	1630486,11
Вода	м.куб	64,134	10471	671536,46
ТКО	м.куб	608,83	543	330730,65

Наименование услуги	год		
	4 квартал 2022	1 квартал 2023	2 квартал 2023
Налоги (имущество, земля)	756768	756768	880522
			880522
			3274580

2.2. Расчет плановых поступлений от оказания услуг (выполнения работ) сверх установленного государственного задания (КВФО 2, Ан.гр. 130)

Плата (тариф) за единицу услуги (работы)	Планируемый объем оказания услуг (выполнения работ)	период	Общий объем планируемых поступлений

Наименование услуги (работы)	Код строки	на 2023	на 2024	на 2025	на 2023	на 2024	на 2025	на 2023	на 2024	на 2025	на 2023	на 2024	на 2025
		год(на текущий финансовый год)	год(на первый планового периода)	год(на второй планового периода)	год(на текущий финансовый год)	год(на первый планового периода)	год(на второй планового периода)	мес	год(на текущий финансовый год)	год(на первый планового периода)	год(на второй планового периода)	год(на текущий финансовый год)	год(на первый планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	12	12
Родительская плата (-)20%	0001	1956	1956	1956	268	268	268	12	5346922	4403347	4403347	4403347	4403347
Родительская плата (-)50%	0002	1560	1560	1560	275	275	275	12	4272840	3603600	3603600	3603600	3603600
Родительская плата (-)70%	0003	1296	1296	1296	115	115	115	12	1494394	1251936	1251936	1251936	1251936
Платные услуги	0005	1200	1200	1200	346	211	211	8	3985920	1413436	1413436	1413436	1413436
Платные услуги	0006	600	600	600	50	50	50	8	288000	168000	168000	168000	168000
Итого:	1000								15388075,22	10840319	10840319	10840319	10840319

**Обоснования (расчеты) плановых показателей по прочим выплатам(610)
на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов**

Единица измерения: рубли

1. Объем прочих выплат (610)

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)
1	2	3	5	6
Прочие выплаты, всего	001			
в том числе:				
Прочие поступления денежных средств	002			
Уменьшение остатков денежных средств за счет возврата в бюджет средств субсидии, предоставленной учреждению на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	003			
Уменьшение остатков денежных средств за счет возврата в бюджет средств субсидии, предоставленной учреждению на иные цели	004			
Уменьшение остатков денежных средств за счет возврата в бюджет средств субсидии, предоставленной учреждению на капитальные вложения	005			
Прочие выбытия денежных средств	006			

Руководитель учреждения

Заведующий
(должность)

(подпись)

Мальцева Н.А.

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер
(должность)

(подпись)

Фишер Н.И.

(расшифровка подписи)

" 31 " октября 2023г.

