

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 № 370 г. Челябинска"

(наименование учреждения)

А.С.Новикова

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 17 г.



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

от " 09 " января 20 24 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Комитет по делам образования города Челябинска

Учреждение

Муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 370 г. Челябинска"

Единица измерения: руб.

Коды
Дата
09.01.2024
по Сводному реестру
глава по БК
473
по Сводному реестру
ИНН
7452019962
КПП
745201001
по ОКЕИ
383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	КФСР	Код бюджетной классификации и РФ	Сумма			за пределами планового периода
				на 2024 г. текущий финансовый год	на 2025 г. первый год планового периода	на 2026 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	6	7	8	9
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	446055,54			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000	x	x	43231571,77	43181571,77	43181571,77	
КВФО 4	1100	x	x	39781571,77	39781571,77	39781571,77	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1110	x	130	39781571,77	39781571,77	39781571,77	
КВФО 2	1200	x	x	3450000,00	3400000,00	3400000,00	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1210	x	120				
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1220	x	130	3400000,00	3400000,00	3400000,00	
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	0			
прочие поступления, всего	1400	x	x	0,00			
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1410	x	510				x
Выплаты, уменьшающие доход, всего	2000	x	100				x
в том числе:							

прочие работы, услуги		0 701	244	240000,00		
страхование			244			
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		0 701	244	3152226,33	2008822,33	2008822,33
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		1 004	244	38067,04	38067,04	38067,04
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			244			
Расходы:	КВФО 2	x	x	3896055,54	3400000,00	3400000,00
в том числе:						
на выплаты персоналу, всего		x	x			x
в том числе:						
оплата труда			111			x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера			112			x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего			119			x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего		x	850			x
из них:						
налог на имущество организаций и земельный налог			851			x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина			852			x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей			853			
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)		x	x			x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения			831			x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего		x	x	3896055,54	3400000,00	3400000,00
в том числе:						
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества		x	243			
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего			243			
услуги связи		x	244	3896055,54	3400000,00	3400000,00
коммунальные услуги		0 701	244			
коммунальные услуги		0 701	244	304,12		
работы, услуги по содержанию имущества		0 701	247	773,00		
прочие работы, услуги		0 701	244	0,00		
страхование		0 701	244	850000,00	0,00	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		0 701	244	2969078,42	3400000,00	3400000,00

ение стоимости прочих материальных запасов однократного
ления

	0 701	244	75900,00	
		244		
		244		
Расходы:				
КВФО 5	5000	x	0,00	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	5100	112		
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	5200	113		x
социальные и иные выплаты населению, всего	5300	x	0,00	x
из них:				
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	5310	1 004	0,00	x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	5300	x	0,00	
в том числе:				
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	5310	x		243
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	5320	x		244
работы, услуги по содержанию имущества				244
прочие работы, услуги				244
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		0 701		244
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения				244
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	5400			400
в том числе:				
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	5410			407
Прочие выплаты, всего	6000	x		x
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 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	10678628,01	9839610,77	9789610,77	
	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	73042,71			
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	10605585,30	9839610,77	9789610,77	
1.2.1.	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26210	x	6709529,76	6439610,77	6389610,77	
	в том числе:						
1.2.1.1	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26211	x	6709529,76	6439610,77	6389610,77	
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	3896055,54	3400000,00	3400000,00	
	в том числе:						
1.2.4.1	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26241	x	3896055,54	3400000,00	3400000,00	
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	10605585,30	9839610,77	9789610,77	

	в том числе по году начала закупки:	26310		10605585,30	9839610,77	9789610,77
			2024	10605585,30		
			2025	x	9839610,77	
			2026	x	x	9789610,77
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			
3.1.	в том числе по году начала закупки:	26410				
			2024			
			2025	x		
			2026	x	x	

Руководитель учреждения

Заведующий
(должность)


(подпись)

Новикова А.С.

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер
(должность)


(подпись)

Войтцеховская Н.В.

(расшифровка подписи)

772-63-20
(телефон)

"09" января 2024 г.

2. Обоснование (расчет) плановых показателей поступлений доходов по статье аналитической группы подвида доходов бюджетов 130 "Доходы от оказания услуг компенсации 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			
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность по доходам) на начало года	0200			
Доходы от оказания услуг, выполнения работ, компенсация затрат учреждения	0300	43181571,77	43181571,77	43181571,77
<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	39781571,77	39781571,77	39781571,77
доходы от оказания услуг, выполнения работ, реализации готовой продукции за плату сверх установленного государственного (муниципального) задания	0320	3400000,00	3400000,00	3400000,00
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	43181571,77	43181571,77	43181571,77

Обоснования (расчеты) плановых показателей по прочим выплатам (610) на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

Единица измерения: _____ рубли

1. Объем прочих выплат (610)	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)
	1	2	3	5	6
	Прочие выплаты, всего	001	0.00	0.00	0.00
	в том числе:	002			
	Прочие поступления денежных средств	003			
	Уменьшение остатков денежных средств за счет возврата в бюджет средств субсидии, предоставленной учреждению на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	004			
	Уменьшение остатков денежных средств за счет возврата в бюджет средств субсидии, предоставленной учреждению на иные цели	005			
	Уменьшение остатков денежных средств за счет возврата в бюджет средств субсидии, предоставленной учреждению на капитальные вложения	006			
	Прочие выбытия денежных средств				

А.С.Новикова
(расшифровка подписи)


(подпись)

Заведующий
(должность)

Н.В.Войцеховская
(расшифровка подписи)


(подпись)

Главный бухгалтер
(должность)

Исполнитель

"09" января 2024г.

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности МБДОУ "ДС № 370 г. Челябинска"
1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)

Код вида расходов 111

Источник финансового обеспечения

субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания (городской бюджет)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)
			в том числе:						
			по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	АУП	2	60060,00	25926,00	0,00	34134,00		9008,70	1657648,80
2	УВП	2,3	37800,00	8800,00	6500,00	22500,00		5670,00	1199772,00
3	ОП	9	24900,00	5400,00	8800,00	10700,00		3735,00	3092580,00
Итого:		x		x	x	x	x	x	5950000,80

Источник финансового обеспечения

субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания (областной бюджет)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)
			в том числе:						
			по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	АУП	2	64481,50	31481,50	0,00	33000,00		9670,00	1779636,00
2	ПП	30	38900,00	15000,00	9100,00	19900,00		5836,46	16105125,60
3	УВП	6	18300,00	7370,00	1272,00	9658,00		2745,00	1515240,00
Итого:		x		x	x	x	x	x	19400001,60

Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Код видов расходов **119**

Источник финансового обеспечения		субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания (городской бюджет)	
№ п/п		Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	5950000,00	1309000,00
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x	
	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	5950000,00	165850,00
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	5950000,00	11900,00
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	5950000,00	303450,00
		x	1790200,00

* Указываются страховые тарифы, дифференцированные по классам профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. № 179-ФЗ "О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, № 52, ст. 5592; 2015, № 51, ст. 7233).

Код видов расходов **119**

Источник финансового обеспечения		субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания (областной бюджет)	
№ п/п		Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	19400000,00	4268000,00
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x	
	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	19400000,00	562600,00
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	19400000,00	38800,00
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	19400000,00	989400,00
		x	5858800,00

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

Код видов расходов **321**

Источник финансового обеспечения		субсидии на иные цели	
№ п/п	Наименование расходов	Размер одной выплаты, руб.	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	Компенсация родительской платы		
		12	0,00

Итого:		x	0,00
--------	--	---	------

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

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр.4)
1	Приобретение материальных запасов (продукты питания)			0,00
	Итого:		x	0,00

4. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов 851

Источники финансового обеспечения субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего
1	Земельный налог	18240353,55	1,5	273605,00
2	Налог на имущество	3527273,00	2,2	72539,00
	Итого:		x	346144,00

Код видов расходов 853

Источники финансового обеспечения субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма
1	Пени, штрафы			0,00
	Итого:		x	0,00

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

Код видов расходов 244

Источники финансового обеспечения субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

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	Услуги связи	2	12	926,07	11157,70
2	Интернет	1	12	2000,00	24000,00
3	Интернет	1	12	1200,00	14400,00
	Итого:	x	x	x	49557,70

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	Электроэнергия	68,5	8,35		633625,00
2	Водоснабжение	4,6	50,48		299043,20
3	Теплоснабжение	784,2	2100,21		1809761,08
4	Вывоз ТБО	137,49	902,52		75292,12
	Итого:	x	x	x	2817721,40

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	Техобслуживание инженерных сетей	1	12	145523,76
2	Техобслуживание электрических сетей	1	12	70621,80
3	Техобслуживание оборудования АПС	1	12	20400,00
4	Обслуживание кухонного, прачечного и холодильного оборудования	1	12	73140,00
5	Заправка картриджа	1	12	18000,00
6	Домофон	12	12	11520,00
7	Обслуживание оборудования по передаче сигнала на пульты пожарных частей	1	12	16800,00
8	Техобслуживание оборудования тревожных кнопок	1	11	10200,00
9	Обработка кулеров	8	32	19680,00
10	Дезработы	1	4	30000,00
10	Ремонт и обслуживание систем видеонаблюдения	12	12	24000,00
11	Тех.обслуживание вытяжной вентиляции	1	12	45114,44
	Итого:	х	х	485000,00

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	Медосмотры	1	0,00
2	Услуги охраны (тревожная кнопка)	1	35794,80
3	Услуги по сопровождению программы 1С	1	38652,00
4	Замеры сопротивления. Аттестация раб.места	1	39013,20
5	Антивирусная программа	1	0,00
6	Псих.освидетельствование под.работников	1	0,00
7	Услуги охраны (физ.лицо)	1	126540,00
8	Списание и утилизация ОС	1	0,00
	Итого:	х	240000,00

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр.4)
1	Приобретение основных средств	6	23316,75	590000,00
2	Приобретение материальных запасов (канц.ихоз.товары.)	9	105468,10	553404,00
3	Приобретение материальных запасов (продукты питания)	28	78489,75	2046889,37
	Итого:	х		3190293,37

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности МБДОУ "ДС № 370 г. Челябинска"

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

Код видов расходов 853

Источник финансового обеспечения

доходы от оказания услуг, работ

4. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

№	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка	Сумма
1	Пени			0,00
	Итого:	x		0,00

Код видов расходов 244

Источник финансового обеспечения

доходы от оказания услуг, работ

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№	Наименование показателя	Размер потребления	Тариф	Индексация,	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x
1	2	4	5	6	6
1	Электроэнергия	0,129	8,35		773,00
2	Водоснабжение	0,008	50,48		304,12
	Итого:	x	x	x	1077,12

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ	Стоимость работ (услуг), руб.
1	Клейменные весов, замеры сопротивления			0,00
	Итого:	x	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	Обновление программы по питанию	1	3600,00
2	Подписка	1	0,00
3	Оплата по договору оказания доп.образовательных услуг	9	650000,00
4	Начисления на оплату по договору оказания услуг (27.1%)	9	196400,00
	Итого:	x	850000,00

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость,	Сумма, руб. (гр. 3 x гр.4)
1	2	3	4	5
1	Приобретение материальных запасов (продукты питания, Люкс вода)			2984978,42
2	Приобретение материальных запасов (канц. и хоз товары)			60000,00
3	Приобретение стройматериалов			0,00
4	Приобретение основных средств			0,00
	Итого:	x		3044978,42