

Утверждено

Заведующий

(инициалы, фамилия, имя отчество лица)
МБДОУ "Детский сад №81 г. Челябинска"

(инициалы, фамилия, имя отчество)

Н.П. Вайрамова

(подпись)
20 23 г.

(расшифровка подписи)



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

от " 15 " сентября 20 23 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Комитет по делам образования города Челябинска

Учреждение Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад №81 г. Челябинска"

Единица измерения: руб.

по Сводному реестру
глава по БК
по Сводному реестру

ИНН 7447033224
КПП 744701001
по ОКЕИ 383

Коды	15.09.2023
Дата	

Раздел I. Поступления и выплаты

Наименование показателя	1	2	3	4	Сумма				8
					на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	за периодами планового периода	
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵		0001	x	x	1 050 694,26	x	x		
в том числе остаток на начало года средств, поступивших во временное распоряжение до начала текущего финансового года		0001.1	x	x	53 361,00	x	x		
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵		0002	x	x	102 643 891,80	x	x		
Доходы, всего:		1000				75 483 779,20	75 483 779,20		
в том числе:									
доходы от собственности, всего		1100	120		190 000,00	0,00	0,00		
в том числе:									
доходы от оказания услуг, работ, компенсаций затрат учреждений, всего		1200	130		102 643 891,80	75 483 779,20	75 483 779,20		
в том числе:									
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждение		1210	130		91 474 740,80	68 283 779,20	68 283 779,20		

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за периодами планового периода
				на 20 <u>23</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>24</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>25</u> г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
<i>доходы от оказания платных услуг (работ) некоммерческими организациями услуг (работ)</i>	1230	130		7 200 000,00	7 200 000,00	7 200 000,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140		0,00	0,00	0,00	
в том числе:	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		3 779 151,00	0,00	0,00	
в том числе:	1410	150					
целевые субсидии	1420	150		3 579 151,00			
субсидии на осуществление капитальных вложений							
гранты, гранты в форме субсидий, пожертвования, иные безвозмездные перечисления от физических и юридических лиц, в том числе иностранных организаций	1430	150		200 000,00	0,00	0,00	
прочие доходы, всего	1500	180		0,00	0,00	0,00	
в том числе:	1510						
доходы от операций с активами, всего	1900			0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
прочие поступления, всего ⁶	1980	x		0,00	0,00	0,00	
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					x
Средства поступившие во исполнение Рязворительных Распорядков	1982	510					
Расходы, всего	2000	x	x	103 694 586,06	75 483 779,20	75 483 779,20	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	x	76 386 415,00	58 554 255,00	58 554 255,00	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111	x	58 668 521,50	45 088 521,50	45 088 521,50	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	x				x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учредителей, для выполнения отдельных полномочий	2130	113	x				x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учредителей, всего	2140	119	x	17 717 893,50	13 465 733,50	13 465 733,50	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	x				x
на иные выплаты работникам	2142	119	x				x
социальные и иные выплаты наследовно, всего	2200	300	x	2 275 948,50			x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320	x				x
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321	x	2 275 948,50			x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	830	x	2 253 117,00	0,00	0,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	x	2 243 117,00			x

Наименование показателя	1	2	3	4	Сумма			8
					на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
ниже налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина		2320	852	x			x	
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		2330	853	x	10000,00		x	
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего		2400	x	x	0,00	0,00	x	
из них:								
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам		2410	810	x			x	
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)		2500	x	x	0,00	0,00	x	
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения		2520	831	x			x	
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁷		2600	x	x	22 779 105,56	16 929 524,20	16 929 524,20	
в том числе:								
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ		2610	241	x				
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества		2630	243	x	60000			

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	х	17 709 431,76	12 347 273,17	12 347 273,17	8
из них:			х				
услуги связи		244	х	132 500,00	0,00	0,00	
коммунальные услуги		244	х	704 414,00	805 826,81	805 826,81	
работы, услуги по содержанию имущества		244	х	1 942 161,92	402 232,16	402 232,16	
прочие работы, услуги		244	х	408 994,00	0,00	0,00	
страхование		244	х	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	х	725 000,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		244	х	13 796 361,84	11 139 214,20	11 139 214,20	
закупка энергетических ресурсов	2650	247	х	5 009 673,80	4 582 251,03	4 582 251,03	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400	х	0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственным (муниципальным) учреждением	2710	406	х				
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственным (муниципальным) учреждением	2720	407	х				
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100		0	0	0	х
в том числе:							
налог на прибыль ⁸	3010						х
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						х
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030						х
Прочие выплаты, всего ⁹	4000	х		53 361,00	0	0	х
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					х
возврат средств, поступивших во временное распоряжение	4020	610		53 361,00			

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг¹⁰

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КЛСР	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
					на 20 23 г. (текущий финансовый год)	на 20 24 г. (предыдущий год планового периода)	на 20 25 г. (второй год планового периода)	
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего: 11	3	3,1	4	5	6	7	8
1	в том числе:	26000	x	x	22 779 105,56	12 990 310,00	12 990 310,00	
1.1	по контрактам (договорам), заключенные до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 14, ст. 1652; 2018, № 32, ст. 5104) (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 30, ст. 4571; 2018, № 32, ст. 5135) (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ) ¹²	26100	x	x	x	x	x	
1.2	по контрактам (договорам), сформированные в соответствии с законодательством финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹²	26200	x	x	x	x	x	
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹²	26300	x	x	0,00	x	x	
	в том числе в соответствии с ФЗ № 44-ФЗ	26310	x					
	из них: 13.1	26310.1						
	в том числе в соответствии с ФЗ № 223-ФЗ	26320	x					
	из них: 13.1	26320.1						
1.4	по контрактам (договорам), заключенным в соответствии с законодательством финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹²	26400	x	x	22 779 105,56	12 990 310,00	12 990 310,00	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	x	13 869 668,07	5 790 310,00	5 790 310,00	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x	x				
	из них: 13.1	26411.1						
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x	x				
	из них: 13.1	26412.1						
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x	x	1 309 030,00	0,00	0,00	
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x	x	1 309 030,00			
	из них: 13.1	26421.1						
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x	x				
	из них: 13.1	26422.1						
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	x	x	0,00			
	из них: 13.1	26430.1						
1.4.4	за счет средств обязательного пенсионного страхования	26440	x	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x	x				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	x	x				
1.4.5	за счет прочих источников финансирования обеспечения	26450	x	x	7 600 407,49	7 200 000,00	7 200 000,00	

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КПСР	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
					на 20 23 г. (текущий финансовый год)	на 20 24 г. (первый год планового периода)	на 20 25 г. (второй год планового периода)	
1		3	3,1	4	5	6	7	8
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x	x	7 600 407,49	7 200 000,00	7 200 000,00	
	из них:	26451.1						
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x	x				
	из них:	26452.1						
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	x	x	22 779 105,56	16 929 524,20	16 929 524,20	
	в том числе по году начала закупки:							
	2023				x	16 929 524,20	16 929 524,20	
	2024	26510	x					
	2025							
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x	x	0,00	0,00	0,00	
	в том числе по году начала закупки:							
	2023							
	2024				x			
	2025	26610	x		x	x		

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий

Катерина Ю.С.

Катерина Ю.С.

795-39-08

Исполнитель

№ 15

сентябрь

2023 г.

Катерина Ю.С.

Катерина Ю.С.

795-39-08



Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)

Код видов расходов _____

111,119

Источник финансового обеспечения _____

Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	всего	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3×тр. 4× (1+тр. 8/100)× тр. 9×12)
				по должностному окладу	в том числе:				
				5	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	АУПТ	5	274 012,36	150 968,00		123 044,36		41 101,85	3 288 148,27
2	ОП	98	3 037 404,91	1 273 410,50		1 763 994,41		455 610,74	41 916 187,76
3	ВП	53	924 940,94	359 380,00		565 560,94		138 741,14	12 764 184,97
Итого:		х		х	х	х	х	х	57 968 521,00

1.2. Расчеты (основания) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

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

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	12 753 074,62
1.1.	в том числе: по ставке 22,0 %	57 968 521,00	12 753 074,62
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, всего	x	1 797 024,31
2.1.	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	57 968 521,00	1 681 087,11
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 %	57 968 521,00	115 937,20
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, всего (по ставке 5,1 %)	57 968 521,00	2 956 394,57
	Итого:	x	17 506 493,50

* 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).

2. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов

321

Субсидии на иные цели

№	п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3×гр. 4)
1	1	2	3	4	5
		Компенсация части родительской платы	2 275 948,50	1,00	2 275 948,50
		Итого:	x	x	2 275 948,50

Источник финансирования обеспечения

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

Код видов расходов

853

Платные услуги

№	п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3×гр. 4/100)
1	1	2	3	4	5
		Налог на имущество, земельный налог			2 243 117,00
		Пеня по налогам			10 000,00
		Итого:		x	2 253 117,00

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

243

Код видов расходов **Источник финансирования обеспечения** Субсидия на выполнение государственного

(муниципального) задания

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

№ п/п	1	2	3	4
Наименование расходов	Количество готововых услуг, руб.	Стоимость	1	60 000,00
Услуги по проверке достоверности определения сметной стоимости объекта	1			
Итого:	Х			60 000,00

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

Код видов расходов

Источник финансирования

Субсидия на выполнение государственного

(муниципального) задания

247

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. 3×гр. 4×гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Тепло	1 500,00		0,00	3 405 577,79
3	Электрическая энергия	165 000,00		0,00	1 446 637,50
	Итого:				4 852 215,29

1.2. Расчеты (основания) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

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

№ п/п	Наименование государственного бюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	154 000,00
1.1.	в том числе: по ставке 22,0 %	700 000,00	154 000,00
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, всего	x	21 700,00
2.1.	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	700 000,00	20 300,00
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 %	700 000,00	1 400,00
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, всего (по ставке 5,1 %)	700 000,00	35 700,00
	Итого:	x	211 400,00

* 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).

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

Код видов расходов

244

Платные услуги

Источник финансового обеспечения

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. 3×гр. 4×гр. 5)	Итого:	
						х	х
1	2	3	4	5	6		
	Водонабжение, водоотведение	9,500			1 650,48		
	Вывоз мусора	9,500			787,68		
	Итого:				2 438,16		

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.	Итого:	
					х	х
1	2	3	4	5		
	Ремонт технологического оборудования	МБДЮУ ЛДС №481	1	215 578,88		
	Итого:			215 578,88		

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.	Итого:	
				х	х
1	2	3	4		
	Прочие работы, услуги (банковское обслуживание)	1	1 000,00		
	Итого:		1 000,00		

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3)	Итого:	
					х	х
1	2	3	4	5		
	Приобретение основных средств	1,00	198 948,50	198 948,50		
	Приобретение материальных запасов	24,00	297 561,70	7 141 480,87		
	Итого:			7 141 480,87		

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

Код видов расходов

247

Источник финансирования обеспечения

Платные услуги

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф НДС), руб. (с учетом	Индексация, %	Сумма, руб. (тр. 3×тр. 4×тр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Тепло	1,414			40 841,20
2	Электроэнергия	155,00			3 558,04
Итого:					44 399,24

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

Код видов расходов

244

Источник финансирования обеспечения

Субсидия на иные цели

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Приобретение основных средств	1	75 000,00
1	Приобретение материальных запасов	15	1 234 030,00
	Итого:	x	1 309 030,00