

Приложение
к Требованиям к составлению и утверждению плана финансового оздоровления
деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным
приказом Министерства финансов Российской Федерации
от 31 августа 2018 г. № 18н

Утверждено

Начальник управления образования
Муниципального района
«Муниципальное образование
«Муниципальное образование
«Муниципальное образование»

И.А. Давыдова
30 ноября 2022 г.

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

от 30 ноября 2022 г.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение – детский сад компенсирующего вида № 244

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение – детский сад компенсирующего вида № 244

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	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	X	X	X	X	X	X	X				
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	X	X	X	X	X	X	X				
Поступления, всего:	1000	000	0000000000	00000000000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000	15 807 128,00	15 950 128,00	16 075 128,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	00000000000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000	15 807 128,00	15 950 128,00	16 075 128,00	
в том числе:												
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждения	1210	130	0000000000	00000000000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000				
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	00000000000000000000000000000000	906302010400400000	2	130	0000				
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	00000000000000000000000000000000	9063050000040000	2	130	0000				
Поступление финансовых активов	1980	000	0000000000	00000000000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000	462 000,00	462 000,00	462 000,00	
Выплаты по расходам, всего	2000	000	0000000000	00000000000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000	1 444 128,00	1 444 128,00	1 444 128,00	
Выплаты персоналу, всего	2100	000	0000000000	00000000000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000	15 807 128,00	15 950 128,00	16 075 128,00	
Оплата труда	2110	111	0000000000	00000000000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000	11 783 253,00	11 900 253,00	11 998 253,00	
Зарплата									9 050 117,00	9 139 979,00	9 215 248,00	
Зарплата									139 979,00	139 979,00	139 979,00	
Зарплата									8 910 138,00	9 000 000,00	9 075 269,00	

Коды	Даты
30.11.2022	по Сводному реестру глав по МК
65300746	906
6531143	по Сводному реестру ИИН
6603653903	КСП
680601001	по ОКЕИ
383	

Сумма по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты лицам учреждений, всего

2140	119	0000000000	0000000000000000000000000000	0	000	0000	2 733 136,00	2 760 274,00	2 783 005,00
2141	119	0000000000	0000000000000000000000000000	0	000	0000	2 733 136,00	2 760 274,00	2 783 005,00
	119	0000000000	0000000000000000000000000000	2	213	0703	42 274,00	42 274,00	42 274,00
	119	0000000000	0000000000000000000000000000	4	213	0701	2 690 862,00	2 718 000,00	2 740 731,00
2300	850	0000000000	0000000000000000000000000000	0	000	0000	602 826,00	602 826,00	602 826,00
2310	851	0000000000	0000000000000000000000000000	0	000	0000	602 826,00	602 826,00	602 826,00
	851	0000000000	0000000000000000000000000000	2	291	0703	7 342,00	7 342,00	7 342,00
	851	0000000000	0000000000000000000000000000	4	291	0701	595 484,00	595 484,00	595 484,00
2600	000	0000000000	0000000000000000000000000000	0	000	0000	3 421 049,00	3 447 049,00	3 474 049,00
2630	244	0000000000	0000000000000000000000000000	0	000	0000	3 421 049,00	3 447 049,00	3 474 049,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	2	221	0703	716,00	716,00	716,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	4	221	0701	17 176,00	17 176,00	17 176,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	2	223	0703	36 000,00	36 000,00	36 000,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	4	223	0701	868 000,00	894 000,00	921 000,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	2	225	0701	74 800,00	74 800,00	74 800,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	2	225	0703	4 310,00	4 310,00	4 310,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	4	225	0701	79 911,00	79 911,00	79 911,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	2	226	0701	15 000,00	15 000,00	15 000,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	2	226	0703	37 096,00	37 096,00	37 096,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	4	226	0701	676 429,00	676 429,00	676 429,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	2	342	0701	1 389 328,00	1 289 328,00	1 289 328,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	2	342	0709	160 000,00	160 000,00	160 000,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	2	346	0701	65 000,00	65 000,00	65 000,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	2	346	0703	34 285,00	34 285,00	34 285,00
	244	0000000000	0000000000000000000000000000	4	346	0701	63 000,00	63 000,00	63 000,00
3000	100	0000000000	0000000000000000000000000000	0	000	0000			
4000	000	0000000000	0000000000000000000000000000	0	000	0000			

Итого, учтенные доходы, всего

Итого выплат, всего

Раздел 2. 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
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	3 421 049,00	3 447 049,00	3 474 049,00	
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	3 421 049,00	3 447 049,00	3 474 049,00	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	1 704 516,00	1 730 516,00	1 757 516,00	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	2023	x	1 704 516,00	1 730 516,00	1 757 516,00	
1.1.2	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	1 716 533,00	1 716 533,00	1 716 533,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	2023	x	36 000,00	36 000,00	36 000,00	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	2023	x	1 680 533,00	1 680 533,00	1 680 533,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500		x	1 740 516,00	1 766 516,00	1 793 516,00	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600		x	1 680 533,00	1 680 533,00	1 680 533,00	

Заведующий МБДОУ - детский сад компенсирующего вида № 244

Начальник филиала

Главный специалист (экономист)

" 30 " _____ ноября _____ 2022 г.

М.А. Безрукова

Е.Г. Климова

Н.П. Бондарь

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к проекту Плана финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год от 30.11.2022 года
Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения - детского сада
компенсирующего вида № 244**

**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
В рамках установленного муниципального задания					
1.2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования» адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	60	221 348,81	13 280 928,84
1.4	«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	4	6 146,79	24 587,16
1.5	Налог на имущество, налог на землю				
Итого		X	X	X	595 484,00
					13 901 000,00

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 ДОУ		1 444 128,00	
2	Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждением (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		462 000,00	
Итого		X	1 906 128,00	

**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
330 517,15	3 966 205,68	411 994,36	4 943 932,32	8 910 138,00	
	3 966 205,68		4 943 932,32	8 910 138,00	139 979,00

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. (5)
1	2	3	4	5
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x		
1.1.	по ставке 22,0 %		1 960 230,36	30 795,38
1.2.	по ставке 10,0 %		1 960 230,36	30 795,38
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		
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %		258 394,32	4 059,73
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 %		17 820,28	279,96
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 %		454 417,04	7 138,93
Итого		x	2 690 862,00	42 274,00

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)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (5)
1	2	3	4	5	5	5
1	Налог на имущество	3 456 863,64	2,2	73 009,00	3 042,00	
2	Налог на землю	35 118 333,33	1,50	522 475,00	4 300,00	
Итого			x	595 484,00	7 342,00	0,00

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

Код видов расходов **244**
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	491,00	5 656,00	
2	Оплата услуг связи (интернет)	1	12	1 000,00	11 520,00	
Итого			x	x	17 176,00	

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	305,26	1 911,34		564 828,15	18 633,00

	ГВС	607,92	30,16		18 334,85	0,00
3	Электроэнергия	30 168,50	7,088520		204 558,40	9 291,60
5	Холодная вода	1 041,93	35,78		30 204,98	7 075,40
6	Канализация	1 452,22	23,05		33 473,62	0,00
4	Услуги по обращению с ТКО				16 600,00	1 000,00
Итого					868 000,00	36 000,00

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)
1	2	3	4	5	6
1	ТО тревожной охранной сигнализации	г. Екатеринбург, ул. Коммунистическая, 6а	12	6 566,00	274,00
2	Дезинсекция, дератизация	г. Екатеринбург, ул. Коммунистическая, 6а	4	2 855,00	191,00
3	ТО АПС	г. Екатеринбург, ул. Коммунистическая, 6а	12	12 647,00	527,00
4	ТО ПАК	г. Екатеринбург, ул. Коммунистическая, 6а	12	14 466,00	969,00
5	Комплексное и ТО ИТП	г. Екатеринбург, ул. Коммунистическая, 6а	12	39 594,00	2 095,00
6	ТО видеонаблюдения	г. Екатеринбург, ул. Коммунистическая, 6а	1	2 149,00	144,00
7	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	г. Екатеринбург, ул. Коммунистическая, 6а	4	1 634,00	110,00
8	ТО установок доочистки воды	г. Екатеринбург, ул. Коммунистическая, 6а	4		17 800,00
9	Ремонт технологического оборудования	г. Екатеринбург, ул. Коммунистическая, 6а	4		48 000,00
10	Поверка и клеймение весов	г. Екатеринбург, ул. Коммунистическая, 6а	1		9 000,00
Итого			x	79 911,00	79 110,00

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 охраны (выезд мобильной группы)	1	37 896,00	1 578,00	
2	Охрана		622 310,00	25 930,00	
3	Содержание контейнерной площадки	1	4 298,00	288,00	
4	Медосмотр	1	11 282,00	756,00	
5	Сертификат ключа проверки ЭЦП	1	643,00	43,00	
6	Продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1		15 000,00	
7	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух.обслуживании			8 500,00	
Итого			676 429,00	52 095,00	-

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

№п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)
1	2	3	4	5	6
1	Организация питания детей				1 389 328,00
2	Питание сотрудников				160 000,00
3	Приобретение материальных запасов				
4	Учебные расходы			63 000,00	
Итого		x	x	63 000,00	1 549 328,00

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год
Источник финансового обеспечения
Остаток средств на начало финансового года

4

2

5

Поступления финансовых активов

Поступления от доходов

Выплаты по расходам

13 901 000,00

1 906 128,00

13 901 000,00

1 906 128,00