

Утверждаю:
Начальник управления образования
Орджоникидзевского района
(подпись и должность исполняющего лица)



Департамент образования Администрации города Екатеринбург
(подпись и должность исполняющего лица)
Е.А. Урбанова
(подпись)
(подпись)

31 января 2023 г.

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

от "31" января 2023 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 246

Коды	
Дата	31.01.2023
по Сводному реестру	65300946
глава по БК	906
по Сводному реестру	65321754
ИНН	6686010240
КПП	668601001
по ОКЕИ	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	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	536 998,91			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	14 827 000,00	15 223 000,00	15 660 000,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	14 827 000,00	15 223 000,00	15 660 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	11 801 000,00	12 197 000,00	12 634 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	130	0000	11 801 000,00	12 197 000,00	12 634 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	528 000,00	528 000,00	528 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	0	90630500000040000	2	130	0000	2 498 000,00	2 498 000,00	2 498 000,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	15 363 998,91	15 223 000,00	15 660 000,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	10 171 000,00	10 535 000,00	10 945 000,00	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	7 811 827,96	8 091 397,85	8 406 298,01	
Зарботная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	230 414,75	230 414,75	230 414,75	
Зарботная плата		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	211	0701	7 481 413,21	7 860 983,10	8 175 883,26	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	266	0701	100 000,00			
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	2 359 172,04	2 443 602,15	2 538 701,99	

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
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	2 359 172,04	2 443 602,15	2 538 701,99	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	69 585,25	69 585,25	69 585,25	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	213	0701	2 289 586,79	2 374 016,90	2 469 116,74	
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	431 482,00	431 482,00	431 482,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	431 482,00	431 482,00	431 482,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	21 574,00	21 574,00	21 574,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	291	0701	409 908,00	409 908,00	409 908,00	
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	4 761 516,91	4 256 518,00	4 283 518,00	
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	4 226 516,91	3 695 630,40	3 701 234,90	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	81 000,00	81 000,00	81 000,00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	894,60	894,60	894,60	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	3 000,00	3 000,00	3 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	5 449,72	5 449,72	5 449,72	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	50 827,99	50 827,99	50 827,99	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	98 832,44	38 253,69	38 253,69	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906305000000040000	2	225	0701	79 361,12	79 361,12	79 361,12	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906305000000040000	2	226	0701	20 400,00	20 400,00	20 400,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906305000000040000	2	310	0701	61 000,00	61 000,00	61 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906305000000040000	2	342	0701	2 166 000,00	2 166 000,00	2 166 000,00	
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	906305000000040000	2	345	0701	61 000,00	61 000,00	61 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906305000000040000	2	346	0701	586 659,04	110 238,88	110 238,88	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	221	0701	16 997,40	16 997,40	16 997,40	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	62 000,00	65 112,40	67 716,90	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	225	0701	103 544,72	103 544,72	103 544,72	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	226	0701	757 549,88	757 549,88	757 549,88	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	346	0701	72 000,00	75 000,00	78 000,00	
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	535 000,00	560 887,60	582 283,10	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	27 000,00	27 000,00	27 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	508 000,00	533 887,60	555 283,10	
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки #	Код по бюджетной классификации	Сумма			за пределами планового периода
					на 2023 г (текущий финансовый год)	на 2024 г (первый год планового периода)	на 2025 г (второй год планового периода)	
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	4 761 516,91	4 256 518,00	4 283 518,00	
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	4 761 516,91	4 256 518,00	4 283 518,00	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	1 520 092,00	1 552 092,00	1 579 092,00	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	1 520 092,00	1 552 092,00	1 579 092,00	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26411.2	2023	0000000000	1 520 092,00			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000		1 552 092,00		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000			1 579 092,00	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	3 241 424,91	2 704 426,00	2 704 426,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	30 000,00	30 000,00	30 000,00	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26451.2	2023	0000000000	30 000,00			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000		30 000,00		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000			30 000,00	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	3 211 424,91	2 674 426,00	2 674 426,00	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26452.2	2023	0000000000	3 211 424,91			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000		2 674 426,00		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000			2 674 426,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с	26500		x	1 550 092,00	1 582 092,00	1 609 092,00	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	1 550 092,00	1 582 092,00	1 609 092,00	
2.1.1	2023	26510.3	2023	0000000000	1 550 092,00			
2.1.2	2024	26510.4	2024	0000000000		1 582 092,00		
2.1.3	2025	26510.5	2025	0000000000			1 609 092,00	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с	26600		x	3 211 424,91	2 674 426,00	2 674 426,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	3 211 424,91	2 674 426,00	2 674 426,00	
3.1.1	2023	26610.3	2023	0000000000	3 211 424,91			
3.1.2	2024	26610.4	2024	0000000000		2 674 426,00		
3.1.3	2025	26610.5	2025	0000000000			2 674 426,00	

Заведующий МБДОУ - детский сад № 246

Начальник филиала

Главный специалист (экономист)



Л.А. Шевнина

Е.Г. Климова

Е.И. Гайнулдина

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 31 января 2023 года
Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детского сада № 246**

**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», дети от 1-3 лет	услуга	15	142 388,65	2 135 829,75
1.2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет	услуга	65	142 388,65	9 255 262,25
1.3	Налог на имущество, налог на землю				409 908,00
Итого		X	X	X	11 801 000,00

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 ДООУ		2 498 000,00	
2	Доходы от оказания платных услуг		528 000,00	
Итого		X	3 026 000,00	

**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
364 119,31	4 369 431,68	267 665,13	3 211 981,53	7 581 413,21	
	4 369 431,68		3 211 981,53	7 581 413,21	230 414,75

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	1 667 910,91	50 691,25
1.1.	по ставке 22,0 %		1 667 910,91	50 691,25
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	235 023,81	7 142,85
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %		219 860,98	6 682,02

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 %		15 162,83	460,83
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 %		386 652,07	11 751,15
Итого		x	2 289 586,79	69 585,25

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	1 540 363,64	2,2	32 194,00	1 694,00
2	Налог на землю	26 506 266,67	1,50	377 714,00	19 880,00
Итого			x	409 908,00	21 574,00

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)	2	12	245,50	5 597,40	294,60
2	Оплата услуг связи (интернет)	1	12	1 000,00	11 400,00	600,00
Итого			x	x	16 997,40	894,60

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	127,69	2 265,07		270 622,12	18 614,44
2	Электроэнергия	27 549,60	8,920764		237 377,88	8 385,56
3	Услуги по обращению с ТКО	12,00			22 888,80	953,70
4	Холодная вода, канализация	1 048,60	39,25		39 111,20	2 046,30
Итого					570 000,00	30 000,00

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, бул. Культуры,7	12	6 498,00	342,00	
2	Дезинсекция, дератизация	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	12		12 000,00	
3	ТО видеонаблюдения	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	1	3 420,00	180,00	
4	ТО АПС	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	12	12 515,72	658,72	
5	ТО ПАК	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	12	31 350,00	1 650,00	
6	Комплексное и ТО ИТП	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	12	49 761,00	2 619,00	
7	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	1		10 951,12	
8	ТО установок доочистки воды	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	3		23 610,00	
9	ремонт кухонного и прачечного оборудования	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	1		22 820,00	
10	Проверка и клеймение весов	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	2		9 980,00	

Итого			x	103 544,72	84 810,84
-------	--	--	---	------------	-----------

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	37 500,98	1 973,74	
2	Медосмотр	1	4 998,15	6 120,00	
3	Охрана и обеспечение пропускного режима	2	714 027,60	37 580,40	
4	сертификат ключа проверки ЭЦП	1	1 023,15	53,85	
5	продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1		15 000,00	
6	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух.обслуживании	1		10 500,00	
Итого			757 549,88	71 227,99	-

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				2 166 000,00	
2	питание сотрудников				81 000,00	
3	приобретение детской мебели, оборудования для пищеблока				61 000,00	
4	приобретение мягкого инвентаря (халаты, косынки, фартуки, наматрасники, покрывала, салфетки, полотенца)				61 000,00	
5	хозяйственные товары, посуда				586 659,04	
6	бумага, картриджи, расходные материалы				98 832,44	
7	учебные расходы			72 000,00		
Итого		x	x	72 000,00	3 054 491,48	-

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год

Источник финансового обеспечения

	4	2	5
Остаток средств на начало текущего года		536 998,91	
Поступление финансовых активов			
Поступления от доходов	11 801 000,00	3 026 000,00	-
Выплаты по расходам	11 801 000,00	3 562 998,91	-
Остаток средств на конец текущего года			-