


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

Начальник Управления образования
Чкаловского района Департамента
образования Администрации города
Екатеринбурга
(наименование должности уполномоченного лица)

Департамент образования
(наименование органа - учредителя (учреждения))


И.Р. Соколовская
(подпись) (расшифровка подписи)

"28" апреля 2023 г.

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

от "28" апреля 2023 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад компенсирующего вида № 188

Коды
Дата
по Сводному реестру
глава по БК
по Сводному реестру
ИНН
КПП
по ОКЕИ

28.04.2023
65300946
906
65321866
6674144923
667901001
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	198 524,83			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	25 453 410,14	26 386 476,00	27 285 476,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	108 550,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	8 550,00			
Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период в рамках МП "Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании "город Екатеринбург" (подпрограмма "Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")		150	0000000000	906123152000008244000	0000000000000000000000	5	150	0000	8 550,00			
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	90630303040040000	2	150	0000	100 000,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	25 344 860,14	26 386 476,00	27 285 476,00	

Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	22 785 384,14	23 827 000,00	24 726 000,00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	130	0000	22 785 384,14	23 827 000,00	24 726 000,00
Доходы от возмещений Фондом социального страхования Российской Федерации расходов	1220	130	0000000000	0	906302010400040000	2	130	0000	672 500,00	672 500,00	672 500,00
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	0	906305000000040000	2	130	0000	1 886 976,00	1 886 976,00	1 886 976,00
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	25 651 934,97	26 386 476,00	27 285 476,00
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	20 933 385,00	21 870 385,00	22 736 385,00
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	16 078 385,00	16 797 432,78	17 462 563,05
Заработная плата		111	0000000000	0	906302010400040000	2	211	0703	178 385,00	178 385,00	178 385,00
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	211	0701	15 700 000,00	16 619 047,78	17 284 178,05
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	266	0701	200 000,00		
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	4 855 000,00	5 072 952,22	5 273 821,95
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	4 855 000,00	5 072 952,22	5 273 821,95
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	906302010400040000	2	213	0703	54 000,00	54 000,00	54 000,00
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	213	0701	4 801 000,00	5 018 952,22	5 219 821,95
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	426 136,14	449 671,00	449 671,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	424 136,14	449 671,00	449 671,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	906302010400040000	2	291	0703	22 483,55	22 483,55	22 483,55
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	291	0701	401 652,59	427 187,45	427 187,45
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	2 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	906302010400040000	2	292	0703	1 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	906302010400040000	2	296	0703	1 000,00		
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	4 292 413,83	4 066 420,00	4 099 420,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	3 588 413,83	3 327 788,00	3 332 250,72
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630500000000040000	2	225	0701	159 609,68	109 609,68	109 609,68
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630500000000040000	2	226	0701	242 500,00	142 500,00	142 500,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630500000000040000	2	310	0701	100 000,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630500000000040000	2	342	0701	1 164 860,84	1 634 866,32	1 634 866,32
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	90630500000000040000	2	345	0701	50 000,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630500000000040000	2	346	0701	200 000,00		
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	906302010400040000	2	221	0703	1 421,43	1 421,43	1 421,43
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400040000	2	223	0703	3 217,60	3 217,60	3 217,60
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400040000	2	225	0703	11 540,10	11 540,10	11 540,10

КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	41 254,18	41 254,18	41 254,18
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	253 705,45	124 998,14	124 998,14
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630303040040000	2	226	0709	100 000,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	228 382,59	200 000,00	200 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	9 440,41		
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	221	0701	27 007,13	27 007,13	27 007,13
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	59 200,00	61 568,00	64 030,72
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	225	0701	98 980,94	92 061,94	92 061,94
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	226	0701	714 743,48	758 743,48	758 743,48
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	310	0701	50 000,00	56 000,00	58 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	342	0701	60 000,00	63 000,00	63 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	346	0701	4 000,00		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	906123152000008244000	0000000000000000000	5	225	0701	8 550,00		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	704 000,00	738 632,00	767 169,28
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	35 200,00	35 200,00	35 200,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	668 800,00	703 432,00	731 969,28
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000			
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	0000000000000000000	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	4 292 413,83	4 066 420,00	4 099 420,00	
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	4 292 413,83	4 066 420,00	4 099 420,00	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	1 682 731,55	1 761 812,55	1 794 812,55	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	1 682 731,55	1 761 812,55	1 794 812,55	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26411.2	2023	0000000000	1 682 731,55			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000		1 761 812,55		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000			1 794 812,55	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	8 550,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421		x	8 550,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26421.2	2023	0000000000	8 550,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	2 601 132,28	2 304 607,45	2 304 607,45	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	92 633,31	92 633,31	92 633,31	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26451.2	2023	0000000000	92 633,31			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000		92 633,31		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000			92 633,31	
1.1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	2 508 498,97	2 211 974,14	2 211 974,14	
1.1.3.2.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26452.2	2023	0000000000	2 508 498,97			
1.1.3.2.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000		2 211 974,14		
1.1.3.2.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000			2 211 974,14	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Ф	26500		x				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Фе	26600		x				

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий МБДОУ
детский сад № 188
(подпись)

(подпись)

Н.Г. Дмитриева
(расшифровка подписи)

Руководитель финансово-экономической службы

Заместитель
начальника филиала
(подпись)

Е.В. Махнева
(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный специалист
(экономист)
(подпись, инициалы)

Е.В. Волегова
(телефон)



Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад компенсирующего вида № 188

РАСЧЕТ 1
ДЕТСКАЯ

1. Детские от использования собственных средств

№ п/п	Источники доходов	Единица измерения	Количество	Референтный тариф (сумма, руб.)	Сумма, руб.	Процент
1	2	3	4	5	6	7
1	Средства, полученные от выполнения работ, оказания услуг	х	х	х	х	х
Итого						

2. Детские от видов доходов субсидий

№ п/п	Код направления (поднаправления) субсидии	Направление расходов субсидии	Результат (объемы услуг)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	306 122 152 00 000 024 4000	Подготовка систем образовательных технологий и подбор учебно-методической литературы в соответствии с образовательными программами и программами учебной деятельности дошкольного образовательного учреждения. "Содержание учебной деятельности детей дошкольного образовательного учреждения в соответствии с образовательными программами дошкольного образовательного учреждения (содержательная часть образовательной программы)"	х	8 520,00
Итого				8 520,00

* Субсидии на услуги, оказываемые в рамках оказания образовательных услуг в соответствии с образовательными программами дошкольного образовательного учреждения

3. Детские от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Единица измерения	Объем услуг (работ)	Тариф на единицу услуги (тариф, руб.)	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	Услуги по содержанию, эксплуатации, ремонту, содержанию помещений образовательного учреждения, административных помещений образовательного учреждения, детских помещений	услуга	50	445 801,57	22 290 078,35
2	"Примерный учебный план дошкольного образовательного учреждения, детский сад компенсирующего вида № 188, детский сад № 188"	услуга	5	18 140,00	90 714,00
Итого				х	22 380 792,35
Итого				х	801 622,53
Итого				х	801 622,53

4. Детские от иной образовательной деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Результат (объемы услуг)	Сумма, руб.	Процент
1	2	3	4	5
1	Выполнение работ по содержанию помещений образовательного учреждения	х	272 500,00	х
2	Дошкольное образование, осуществляемое в образовательных учреждениях дошкольного образования, в том числе в целях оказания помощи в развитии дошкольного образования учреждений дошкольного образования	х	1 086 476,00	х
3	Гранты, премии, добровольные пожертвования муниципальным учреждениям, осуществляемым в отношении учреждений дошкольного образования	х	100 000,00	х
Итого				2 458 976,00

РАСЧЕТ 2
РАСХОДЫ

1. Обеспечение (расчет) выплат по оплате труда

Код вида расхода - 111, 112, 119
Источники финансирования обеспечения - все источники

1.1. Обеспечение (расчет) расходы на оплату труда

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств:		
						Субсидии на выплаты по оплате труда	Субсидии на иные цели	Прочие виды доходов деятельности (собственные доходы учреждения)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Заработная плата работников, участвующих в образовательном процессе (областной бюджет)	х	х	х	х	х	х	х
2	Заработная плата работников, не участвующих в образовательном процессе (областной бюджет)	х	х	х	х	х	х	х
3	Заработная плата работников образовательного учреждения (областной бюджет)	х	х	х	х	х	х	х
Итого						22 380 792,35	17 760 000,00	4 620 792,35

* Расчеты по оплате труда работников образовательного учреждения в графе 1.4.1

1.2. Обеспечение (расчет) выплаты при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств:		
						Субсидии на выплаты по оплате труда	Субсидии на иные цели	Прочие виды доходов деятельности (собственные доходы учреждения)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого						х	х	х

* Расчеты по оплате труда работников образовательного учреждения в графе 1.4.1

1.3. Обеспечение (расчет) расходы на выплаты пособия по уходу за ребенком

№ п/п	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (средний) в месяц, руб.	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств:		
						Субсидии на выплаты по оплате труда	Субсидии на иные цели	Прочие виды доходов деятельности (собственные доходы учреждения)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Пособия по уходу за ребенком до 1,5 лет	х	12	515	7380,00	7380,00	0,00	0,00
2	Пособия по уходу за ребенком до 3 лет	х	12	515	7380,00	7380,00	0,00	0,00
3	Доплаты к пособию по уходу за ребенком до 1,5 лет	х	12	515	7380,00	7380,00	0,00	0,00
Итого						22 140,00	22 140,00	0,00

* Расчеты по оплате труда работников образовательного учреждения в графе 1.4.1

1.4. Обеспечение (расчет) выплаты 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.	В том числе за счет средств:		
				Субсидии на выплаты по оплате труда	Субсидии на иные цели	Прочие виды доходов деятельности (собственные доходы учреждения)
1	2	3	4	5	6	7
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации в размере 22,8%	х	3 474 000,00	3 474 000,00	0,00	0,00
2	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации в размере 10,8%	х	1 474 000,00	1 474 000,00	0,00	0,00
3	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации в размере 2,9%	х	406 700,00	406 700,00	0,00	0,00
4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	х	455 300,00	455 300,00	0,00	0,00
5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	х	33 400,00	33 400,00	0,00	0,00
6	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	х	33 400,00	33 400,00	0,00	0,00
7	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1%	х	4 011 000,00	4 011 000,00	0,00	0,00
Итого				13 683 400,00	13 683 400,00	0,00

2. Обеспечение (расчет) расходы на социальные и иные выплаты персоналу

Код вида расхода - 313, 321, 323
Источники финансирования обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование выплаты	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, шт.	Сумма (общая сумма выплат), руб.*	В том числе за счет средств:		
					Субсидии на выплаты по оплате труда	Субсидии на иные цели	Прочие виды доходов деятельности (собственные доходы учреждения)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого					х	х	х

* Расчеты по оплате труда работников образовательного учреждения в графе 1.4.1

3. Обеспечение (расчет) расходы на оплату налогов, сборов и иных платежей

Код вида расхода - 85
Источники финансирования обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование расхода	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма к начислению налога, подлежащего уплате, руб.*	В том числе за счет средств:		
					Субсидии на выплаты по оплате труда	Субсидии на иные цели	Прочие виды доходов деятельности (собственные доходы учреждения)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Налог на имущество	х	х	5 274,85	5 274,85	0,00	0,00
2	Налог на землю	х	х	199 174,14	199 174,14	0,00	0,00
Итого				527 483,99	527 483,99	0,00	0,00

* Расчеты по оплате труда работников образовательного учреждения в графе 1.4.1

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 524816045673059869957481658416670580425006721528

Владелец Дмитриева Наталья Геннадьевна

Действителен с 04.05.2023 по 03.05.2024