

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

Утверждено
Заведующий

(подпись, должность и наименование должности)

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 315 г. Челябинск" (далее - учреждение)

Шебодкина О.В.
(подпись)
20 23 г.



План финансово-хозяйственной деятельности 2023г. г.
(на 20 25 г. и плановый период 20 26 и 20 27 годов ¹)
от " 21 " января 20 25 г. ²

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учреждения

Комитет по делам образования города Челябинска

Учреждение Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 315 г. Челябинск"

Единица измерения: руб.

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 2025 текущий финансовый год	на 2026 первый год планового периода	на 2027 второй год планового периода	за пределами планового периода
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	3	4	4 442 302,48	0	0	8
в том числе остаток на начало года средств, поступивших во временное распоряжение до начала текущего финансового года	0001.1	х	х	0,00	0	0	
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	х	х	0	109 032 112,58	109 032 112,58	
Доходы, всего:	1000			111 231 615,58	109 032 112,58	109 032 112,58	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120		24000	24000	24000	
в том числе:							
доходы от операционной аренды	1110	121		0	108 508 112,58	108 508 112,58	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		108 508 112,58	108 508 112,58	108 508 112,58	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждение	1210	131		96 508 112,58	96 508 112,58	96 508 112,58	

Наименование показателя	1	2	3	4	Сумма				8
					на 2025 текущий финансовый год	на 2026 первый год планового периода	на 2027 второй год планового периода	за пределами планового периода	
доходы от оказания платных услуг (работ) потребителям соответствующих услуг (работ)									
доходы по условным арендным платежам	1220	131			12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00		
возмещ. страх-м раск. по приобретенно товаров, работ, услуг на предпр. меры по сопр. производитель. травм. и проф. заболев.	1230	135			0,00	0,00	0,00		
доходы от штрафов, пеней, иных сум принудительного изъятия, всего	1240	139			0,00				
в том числе:	1300	140			0,00				
прочие доходы от сум принудительного изъятия	1310	140			0,00				
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150			2 699 503,00	500 000,00	500 000,00		
в том числе:									
добровольные пожертвования	1410	150			500 000,00	500 000,00	500 000,00		
целевые субсидии	1420	150			2 199 503,00	0,00	0,00		
прочие доходы, всего	1500	180			0,00	0,00	0,00		
в том числе:									
целевые субсидии	1510	180							
доходы от операций с активами, всего									
в том числе:									
доходы от выбытия нефинансовых активов	1900	440			0				
	1910	440			0				
прочие поступления, всего									
из них:	1980	x			0,00				
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности									
прочих лет	1981	510			0,00				
средства поступающие во временное распоряжение	1982	510			0,00				
Рисходы, всего	2000	x			115 673 918,06	109 032 112,58	109 032 112,58		x
в том числе:									
на выплаты персоналу, всего	2100	x			80 332 368,12	80 332 368,12	80 332 368,12		x
в том числе:									
оплата труда									
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2110	111			61 699 207,00	61 699 207,00	61 699 207,00		x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2120	112							x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2130	113							x
в том числе:	2140	119			18 633 161,12	18 633 161,12	18 633 161,12		x
на выплаты по оплате труда									
на иные выплаты работникам	2141	119			18 633 161,12	18 633 161,12	18 633 161,12		x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2142	119			0,00				x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2150	131							
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2160	134							
на оплату труда стажеров	2170	139							
на иные выплаты гражданам лицам (денежное содержание)	2171	139							
	2172	139							

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 2025 текущий финансовый год	на 2026 первый год планового периода	на 2027 второй год планового периода	за предельным планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		2 275 161,22	0	0	
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320		2 275 161,22			
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных выплат стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2211	321		2 275 161,22	0	0	
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки	2220	340					
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2240	360					
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		0,00			x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	831		0,00	0,00	0,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852					x
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2330	853		0			x
из них:	2400	x					x
Гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2410	810					x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x					x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁵	2600	x		33 066 388,72	28 699 744,46	28 699 744,46	x
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243		0,00	0,00	0,00	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		25 392 933,48	21 028 269,77	21 028 269,77	
из них:							
услуги связи							
коммунальные услуги		244		72 990,00	72 990,00	72 990,00	
коммунальные услуги 244 (всего по общему типу с ТКО)		244		0,00	0,00	0,00	
работы, услуги по содержанию имущества		244		280 559,14	280 559,14	280 559,14	
прочие работы, услуги		244		3 738 337,12	1 236 937,88	1 236 937,88	
Присвоение, услуги на предпр. меры по сокр. производства, труда, и проф. заболел. за счет возмещения ФСС		244		1 683 246,00	1 683 246,00	1 683 246,00	
увеличение стоимости прочих оборотных запасов материальных (основ. средства)		244		0,00			
приобретение недвижим. имущества, производящих (иных) запасов, запаса. мощности		244		824 000,00	824 000,00	824 000,00	
рем. технологического оборудования на предприятии		244		0,00			
Оборудование образовательных организаций системами видеонаблюдения, обеспечения функционирования видеонаблюдения за состоянием обстановки всей территории образовательных организаций системы экстренного оповещения работников, обучающихся и иных лиц, находящихся в образовательной организации (на увеличение стоимости прочих материальных запасов однородного назначения)		244		0,00			
увеличение стоимости материальных запасов (продукты питания)		244		339 506,46	288 120,00	288 120,00	
увеличение стоимости материальных запасов (продукты питания)		244		18 434 274,76	16 622 396,75	16 622 396,75	
закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем в том числе:	2650	246		0,00			

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 2025 текущий финансовый год	на 2026 первый год планового периода	на 2027 второй год планового периода	за пределами планового периода
				5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
Закупку энергетических ресурсов							
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	2660	247		7 673 425,24	7 671 474,69	7 671 474,69	x
в том числе:	3000	100					
налог на прибыль ⁸	3010						x
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030						x
Прочие выплаты, всего ⁹	4000	x		0,00			x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					x
возврат средств, поступивших во временное распоряжение	4020	610		0,00			

¹ В случае утверждения закона (решения) о бюджете на текущий финансовый год и плановый период.

² Указывается дата подписания Плана, а в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана.

³ В графе 3 отражаются:

по строкам 1100 - 1900 - коды аналитической группы подкласса доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;

по строкам 1980 - 1990 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

по строкам 2000 - 2652 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов;

по строкам 3000 - 3030 - коды аналитической группы подкласса доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности);

по строкам 4000 - 4040 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

⁴ В графе 4 указывается код иных аналитических показателей, в случае, если Порядок отчета - учреждение предусмотрел указание детализации.

⁵ По строкам 0001 и 0002 указываются планируемые суммы остатков средств на начало и на конец планируемого года, если указанные показатели по решению органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта Плана либо учитываются фактически остатков средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетного финансового года.

⁶ Показатели прочих поступлений включают в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности пролимак лгт, включая коллатер предоставления займов (ипотечный), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показывать прочие поступлений включает показывать поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

⁷ Показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана, подлежат детализации в Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана.

⁸ Показатель отражается со знаком "минус".

⁹ Показатели прочих выплат включают в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставления займов (ипотечный), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показывать прочие выплаты включает показывать поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

Раздел 2. Осуществления по выплатам на закупку товаров, работ, услуг ¹⁰

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КПСР	Год начала закупки	Сумма				за пределами планового периода
					на 2025 г. (текущий финансовый год)	на 2026 г. (первый год планового периода)	на 2027 г. (второй год планового периода)		
1	2	3		4	5	6	7	8	
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000		x	33 066 388,72	28 699 744,46	28 699 744,46		
1.1	в том числе: по контрактам (договорам), заключенным 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					
1.2	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹²	26200		x					
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26300		x	3 978 890,00	0,00	0,00		
	в том числе в соответствии с ФЗ № 44-ФЗ	26310		x	3 978 890,00				
	из них *13.1	26310.1							
	в том числе в соответствии с ФЗ № 223-ФЗ	26320		x					
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26400		x	29 087 498,72	28 699 744,46	28 699 744,46		
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	15 478 253,70	16 175 744,46	16 175 744,46		
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x					
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412		x	15 478 253,70	16 175 744,46	16 175 744,46		
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	0,00				
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421		x	0,00				
	из них *13.1	26421.1			0,00				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422		x					
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430		x					
	из них *13.1	26430.1							
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440		x					
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441		x					
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442		x					

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КЛСР	Год начала зачиски	Сумма			
					на 2025 г. (текущий финансовый год)	на 2026 г. (первый год планового периода)	на 2027 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3		4	5	6	7	8
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	13 609 245,02	12 524 000,00	12 524 000,00	

Сумма								
№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КПСР	Год начала закупки	на 2025 г.	на 2026 г.	на 2027 г.	за пределами планового периода
					(текущий финансовый год)	(первый год планового периода)	(второй год планового периода)	
1	2	3		4	5	6	7	8
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	13 609 245,02	12 524 000,00	12 524 000,00	
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x				
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶	26500		x	29 087 498,72	28 699 744,46	28 699 744,46	
	в том числе по году начала закупки:				0,00	0,00	0,00	
	2025				29 087 498,72	0,00	0,00	
	2026					28 699 744,46		
	2027	26510					28 699 744,46	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600		x				
	в том числе по году начала закупки:							
	2025							
	2026							
	2027	26610						

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий

(подпись)

Шибодова О.В.

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер

(подпись)

Игорь Николаевич М.Р.

(расшифровка подписи)

8 (351) 2551-552

(телефон)

№ 21

минус

20 25

г.

10 В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Планна детализируются показатели выплаты по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана

11 Плановые показатели выплаты на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключенным в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующего графа по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана

12 Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ в Федеральном законе № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

13 Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ

14 Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показаны не формируются.

15 Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ

16 Плановые показатели выплаты на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджета учреждения должны быть не менее сумм показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе, государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателей строк 26430 по соответствующей графе.