

Утверждаю
Начальник Управления образования
Чкаловского района Департамента
образования Администрации города
Екатеринбурга



Департамент образования
(наименование органа - учреждения (учреждения))

И.Ф.Сажолюская
(подпись)
(наименование должности утверждающего лица)

**План финансово-хозяйственной деятельности на 2024 г.
и плановый период 2025 и 2026 годов**

от "20" ноября 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 476 "Росника"

Коды	
Дата	20.11.2024
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65321873
ИНН	6664068590
КПП	667901001
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 2024 г текущий финансовый год	на 2025 г первый год планового периода	на 2026 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	848 925,24			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	29 573 572,84	29 078 352,00	29 959 352,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	92 550,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	18 550,00			
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	90612415200000 8244000	0000000000000000000	5	150	0000	18 550,00			
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	90630303040040 000	2	150	0000	74 000,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	29 481 022,84	29 078 352,00	29 959 352,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	22 110 670,84	21 910 000,00	22 791 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	130	0000	22 110 670,84	21 910 000,00	22 791 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040 000	2	130	0000	1 482 000,00	1 280 000,00	1 280 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	90630500000040 000	2	130	0000	5 888 352,00	5 888 352,00	5 888 352,00	

Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	30 422 498,08	29 078 352,00	29 959 352,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	19 644 669,94	19 568 669,94	20 396 669,94	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	15 088 072,15	15 029 700,42	15 665 645,12	
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	211	0701	14 439 861,75	14 431 490,02	15 067 434,72	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	266	0701	150 000,00	100 000,00	100 000,00	
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	498 210,40	498 210,40	498 210,40	
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	4 556 597,79	4 538 969,52	4 731 024,82	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	4 556 597,79	4 538 969,52	4 731 024,82	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	213	0701	4 406 138,25	4 388 509,98	4 580 565,28	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	150 459,54	150 459,54	150 459,54	
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	667 141,17	665 131,00	665 131,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	665 131,00	665 131,00	665 131,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	291	0701	625 888,27	625 888,27	625 888,27	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	39 242,73	39 242,73	39 242,73	
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	2 010,17			
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	292	0703	1 000,00			
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	293	0703	10,17			
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	296	0703	1 000,00			
Прочие выплаты, всего	2500	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	1 800,00			
Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения		831	0000000000	0	90630201040040000	2	297	0703	1 800,00			
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	10 108 886,97	8 844 551,06	8 897 551,06	
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	9 237 886,97	7 940 670,38	7 959 185,77	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	221	0701	27 601,26	27 601,26	27 601,26	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	202 389,00	210 508,32	219 023,71	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906305000000040000	2	225	0701	129 411,34	129 411,34	129 411,34	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	225	0701	164 680,56	151 880,56	151 880,56	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	906124152000008244000	00000000000000000000	5	225	0701	18 550,00			
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906305000000040000	2	226	0701	172 500,00	102 500,00	102 500,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	226	0701	869 479,91	822 629,91	822 629,91	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906305000000040000	2	310	0701	220 103,35	220 103,35	220 103,35	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	310	0701	193 568,80	219 000,00	229 000,00	
КОСГУ 341 Увеличение стоимости лекарственных препаратов применяемые в медицинских целях		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	341	0701	12 353,00			
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906305000000040000	2	342	0701	4 926 130,62	4 996 130,62	4 996 130,62	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	342	0701	124 667,84	80 000,00	80 000,00	
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	906305000000040000	2	345	0701	220 103,35	220 103,35	220 103,35	

КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906305000000040 000	2	346	0701	884 031,68	220 103,34	220 103,34
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	000000000000000 000	4	346	0701	74 431,20		
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	906302010400040 000	2	221	0703	9 806,83	1 730,58	1 730,58
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400040 000	2	223	0703	12 340,64	12 340,64	12 340,64
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400040 000	2	225	0703	472 583,89	12 676,52	12 676,52
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906302010400040 000	2	226	0703	176 968,23	52 882,23	52 882,23
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906302010400040 000	2	310	0703	49 517,09	99 517,09	99 517,09
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	906302010400040 000	2	344	0703		99 517,09	99 517,09
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	906302010400040 000	2	345	0703		99 517,09	99 517,09
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400040 000	2	346	0703	128 062,78	99 517,09	99 517,09
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906303030400040 000	2	225	0709	35 000,00		
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906303030400040 000	2	310	0709	10 000,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906302010400040 000	2	342	0709	67 892,52	63 000,00	63 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906303030400040 000	2	346	0709	35 713,08		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	000000000000000 000	0	000	0000	871 000,00	903 880,68	938 365,29
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	000000000000000 000	4	223	0701	819 611,00	852 491,68	886 976,29
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	906302010400040 000	2	223	0703	51 389,00	51 389,00	51 389,00
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	000000000000000 000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	000000000000000 000	0	000	0000			
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	000000000000000 000	0	000	0000			

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	Сумма			
					на 2024 г (текущий финансовый год)	на 2025 г (первый год планового периода)	на 2026 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	10 108 886,97	8 844 551,06	8 897 551,06	
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	10 108 886,97	8 844 551,06	8 897 551,06	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 488 782,57	2 364 111,73	2 417 111,73	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 488 782,57	2 364 111,73	2 417 111,73	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	2 488 782,57			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		2 364 111,73		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			2 417 111,73	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	18 550,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421		x	18 550,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26421.3	2024	0000000000	18 550,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	7 601 554,40	6 480 439,33	6 480 439,33	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	723 088,59	131 018,97	131 018,97	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000	723 088,59			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000		131 018,97		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000			131 018,97	
1.1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	6 878 465,81	6 349 420,36	6 349 420,36	
1.1.3.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	6 878 465,81			
1.1.3.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		6 349 420,36		
1.1.3.2.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			6 349 420,36	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26500		x				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x				

Руководитель учреждения,
(уполномоченное лицо учреждения)

 Заведующий МБДОУ - детский сад № 476
(должность)

 Н.Г. Дмитриева
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель финансово-экономической службы
Заместитель начальника филиала
(должность)

 Е.В. Волгова
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель
Ведущий специалист (экономист)
(должность)

Пшеничникова Ю.Н.
(фамилия, инициалы)

269-15-43
(телефон)

" 20 " ноября 2024 г.

Приложение № 2 к ПФХД
 Обоснования (расчеты), прилагаемые к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
 Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 476 "Росинка"

РАЗДЕЛ 1
 ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Источники доходов	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка), руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	Средства, полученные от размещения коммунальных услуг					
2	Средства, полученные от аренды					
3	Доходы от операций с активами					
4	Выплаты, уменьшающие доход (налог на имущество организаций)					
Итого						

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	9061241520000824000	Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период в рамках МП «Образование 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, обеспечивающих содержание отдыха и качественного оздоровления детей и подростков»)		18 550,00
2	0	0		-
3	0	0		-
Итого				18 550,00

*Субсидия на ремонт зданий и сооружений является в расчет на основании прилагаемого отдельного локального сметного расчета.

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Единица измерения	Объем услуг (работ)	Заплаты на единицу услуги (работы), руб.	Сумма, руб.
В рамках установленного муниципального задания					
1	Реализация основных образовательных программ дошкольного образования, дети от 1-3 лет	услуга	11	114 607,04	1 260 677,47
2	Реализация основных образовательных программ дошкольного образования, дети от 3-8 лет	услуга	153	114 607,04	17 420 270,45
3	Реализация основных образовательных программ дошкольного образования дополнительная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	11	147 124,03	1 618 369,81
4	Присмотр и уход за детьми-инвалидами, детьми с ОВЗ, детьми с тяжелыми формами нарушений зрения, детей с интеллектуальной недостаточностью и другими детьми (ПД, дети от 3-8 лет)	услуга	2	35 647,00	71 294,00
Итого					21 484 782,57
Сверх установленного муниципального задания					
1	Налог на имущество, вложен на землю				625 888,27
2					
3					
Итого					625 888,27

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждениям (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		1 482 000,00	
2	Разрешительная плата за присмотр и уход в ДДУ		5 888 352,00	
3	Безвозмездные денежные поступления		74 000,00	
4	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		-	
Итого			7 444 352,00	

РАЗДЕЛ 2
 РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов - 111, 112, 119

Источники финансового обеспечения - все источники

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

в месяц	Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.		Фонд оплаты труда по зарплатации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*		В том числе за счет средств			
	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год	субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
362/647,31	4 351 766,53	372 011,41	3 264 208,92	272 017,41	6 973 886,25	14 589 861,72	-	14 589 861,72	-	-
					55 356,71	498 210,40	-	498 210,40	-	-
Итого	4 351 766,53	372 017,41	3 264 208,92	272 017,41	7 472 096,68	15 088 072,12	-	14 589 861,72	-	498 210,40

*Расчет ведется по формуле: (Фонд оплаты труда по штатному расписанию + Фонд оплаты труда по зарплатации) * 12 месяцев

1.2. Обоснование (расчет) выплат при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств			
						субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	стипендия								
2	повышенные премии								
Итого									

*Расчет ведется путем умножения начисленной премии в таблице 1.4.3

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплату пособия по уходу за ребенком

№ п/п	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств			
						субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	Пособия по уходу за ребенком до 3х лет		12	57,5					
Итого									

*Расчет ведется путем умножения начисленной премии в таблице 1.4.3

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

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.	В том числе за счет средств			
				субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, в том числе:		4 526 421,66	4 376 958,54	149 463,12		
1.1.	по ставке 22,0 %	15 088 072,12	3 319 375,80	3 209 769,60	109 606,20		
1.2.	по ставке 2,9 %	15 088 072,12	437 554,09	423 105,99	14 448,10		
1.3.	по ставке 5,1 %	15 088 072,12	769 491,68	744 082,95	25 408,73		
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:		30 176,14	29 179,72	996,42		
2.1.	по ставке 0,2 %	15 088 072,12	30 176,14	29 179,72	996,42		
Итого			4 556 597,80	4 406 138,26	150 459,54		

2. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов - 313, 321, 323

Источники финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, сл.	Общая сумма выплат, руб.*	В том числе за счет средств					
					субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений
1										
2										
3										
4										
5										
6										
Итого										

*Расчет ведется путем умножения начисленной премии в таблице 1.4.3

6	Увеличение стоимости (менее) пассива		220 103,35	-	-	-	-	220 103,35	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		1 122 238,74	74 431,20	128 062,78	-	-	884 031,68	35 713,08	-	-
8	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений		-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Увеличение стоимости прочих материальных запасов оборотного характера		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого		х	6 946 575,31	405 020,82	177 579,87	-	-	6 250 369,00	45 713,08	67 892,62	-

Расчитывается путем суммирования значений показателей в графах 2 и 3.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 706699936057990200889301522920754506789801582816

Владелец Дмитриева Наталья Геннадьевна

Действителен с 29.03.2024 по 29.03.2025