

Приложение
к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной
деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным
приказом Министерства финансов Российской Федерации
от 21 августа 2018 г. № 186н



5 июля 2024 г.

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

от "05" июля 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 508

Коды	
Дата	05.07.2024
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65322136
ИНН	6664073543
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	529 987,59			
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	27 079 110,00	27 715 600,00	28 552 600,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	98 010,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	9 510,00			
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	906124152000008244000	0000000000000000000	5	150	0000	9 510,00			
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	90630303040040000	2	150	0000	88 500,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	26 981 100,00	27 715 600,00	28 552 600,00	

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	20 573 500,00	21 308 000,00	22 145 000,00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	130	0000	20 573 500,00	21 308 000,00	22 145 000,00
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	1 298 000,00	1 298 000,00	1 298 000,00
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	9063050000000040000	2	130	0000	5 109 600,00	5 109 600,00	5 109 600,00
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	27 609 097,59	27 715 600,00	28 552 600,00
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	17 539 694,06	18 322 694,06	19 098 694,06
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	13 471 347,22	14 072 729,71	14 668 735,85
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	453 682,09	453 682,09	453 682,09
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	211	0701	12 917 665,13	13 519 047,62	14 115 053,76
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	266	0701	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	4 068 346,84	4 249 964,35	4 429 958,21
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	4 068 346,84	4 249 964,35	4 429 958,21
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	137 011,97	137 011,97	137 011,97
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	213	0701	3 931 334,87	4 112 952,38	4 292 946,24
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	678 263,00	677 263,00	677 263,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	677 263,00	677 263,00	677 263,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	41 313,04	41 313,04	41 313,04
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	291	0701	635 949,96	635 949,96	635 949,96
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	1 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	296	0703	1 000,00		
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	9 391 140,53	8 715 642,94	8 776 642,94
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	8 243 140,53	7 524 141,25	7 539 899,48
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	12 281,10	2 281,10	2 281,10
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	221	0701	35 113,94	35 113,94	35 113,94
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	10 028,56	10 028,56	10 028,56
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	161 028,00	167 526,31	174 284,54
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	225	0701	84 523,02	84 523,02	84 523,02
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	48 634,82	48 634,82	48 634,82
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	225	0701	138 864,58	138 864,58	138 864,58
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	906124152000008244000	0000000000000000000	5	225	0701	9 510,00		
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	226	0701	102 500,00	102 500,00	102 500,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	88 614,27	54 550,27	54 550,27

КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	226	0701	782 571,52	819 071,52	819 071,52
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	310	0701	203 054,85	203 054,85	203 054,85
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	71 617,54	71 617,54	71 617,54
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630303040040000	2	310	0709	87 500,00		
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	310	0701	91 000,00	190 000,00	199 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	4 313 412,42	4 313 412,42	4 313 412,42
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	213 365,76	194 000,00	194 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	342	0701	611 000,00	468 000,00	468 000,00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	71 617,54	71 617,54	71 617,54
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	345	0701	203 054,85	203 054,85	203 054,85
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	90630201040040000	2	345	0703	71 617,54	71 617,54	71 617,54
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0113	4 871,55		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	346	0701	445 845,45	203 054,86	203 054,86
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	289 340,72	71 617,53	71 617,53
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	1 172,50		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	346	0701	91 000,00		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	1 148 000,00	1 191 501,69	1 236 743,46
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	70 028,00	70 028,00	70 028,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	223	0701	1 077 972,00	1 121 473,69	1 166 715,46
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			
					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	9 391 140,53	8 715 642,94	8 776 642,94	
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	9 391 140,53	8 715 642,94	8 776 642,94	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 988 550,04	2 940 050,04	3 001 050,04	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 988 550,04	2 940 050,04	3 001 050,04	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	2 988 550,04			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		2 940 050,04		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			3 001 050,04	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	9 510,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421		x	9 510,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26421.3	2024	0000000000	9 510,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	6 393 080,49	5 775 592,90	5 775 592,90	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	195 522,75	185 522,75	185 522,75	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000	195 522,75			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000		185 522,75		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000			185 522,75	
1.1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	6 197 557,74	5 590 070,15	5 590 070,15	
1.1.3.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	6 197 557,74			
1.1.3.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		5 590 070,15		
1.1.3.2.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			5 590 070,15	
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)

Руководитель

финансово-экономической службы

Исполнитель



Заведующий МБДОУ

№ 508

(должность)

(Handwritten signature)
(подпись)

В.Н. Семёнова

(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)
(подпись)

Волегова Е.В.

(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)
(подпись)

Главный специалист

(экономист)

(должность)

Коптелов В.В.

(расшифровка подписи)

" 05 " июля 2024 г.

**Приложение № 2 к ПФХД
Обоснования (расчеты), прилагаемые к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 508**

**РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ**

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Источник доходов	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка), руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Средства, получаемые от размещения коммунальных услуг				-	
2	Средства, получаемые от аренды				-	
3	Доходы от операций с ценными бумагами				-	
4	Выплаты, уменьшающие доход (налог на добавленную стоимость)				-	
Итого		х	х	х	-	

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направление расходов субсидии	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	90612415200008244000	Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенний 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 модернизация материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержания отдыха и качественного оздоровления детей и подростков»)		9 510,00
2	0			-
3	0			-
Итого		х	х	9 510,00

*Субсидия на ремонт шпал и сооружений включается в расчет на основании приложенного сопоставленного локального сметного расчета.

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				
2		услуга			19 937 550,04
3		услуга			19 937 550,04
Итого		х	х	х	39 875 100,08
1	Сверх установленного муниципального задания				
2	Налог на имущество, налог на землю				635 949,96
Итого		х	х	х	635 949,96

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждениям (подразделениям) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		1 298 000,00	
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ		5 109 600,00	
3	Безвозмездные денежные поступления		88 500,00	
4	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		-	
Итого		х	6 496 100,00	

**РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ**

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов - 111, 112, 119
Источник финансового обеспечения - все источники

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

№ п/п	Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.		Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*		В том числе за счет средств			
	исполнители	исполнители	исполнители	исполнители	исполнители	исполнители	субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	315 540,19	3 786 482,28	261 520,74	3 138 248,88	507 744,50	5 092 934,00	13 017 665,13	453 682,09	-	-
Итого		3 786 482,28	261 520,74	3 138 248,88	558 153,62	6 546 616,09	13 471 347,25	453 682,09	-	-

*Расчитывается путем суммирования значений показателей в графах 3, 4, 6.

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	суточные									
2	возмещение проезда									
Итого		х	х	х	х	х	х	х	х	х

*Расчитывается путем суммирования значений показателей в графах 3, 4, 5.

1.3. Обоснование (расчет) расходов 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 (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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Пособия по уходу за ребенком до 3х лет		12	57,5						
Итого		х	х	х	х	х	х	х	х	х

*Расчитывается путем суммирования значений показателей в графах 3, 4, 5.

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	2	3	4	5	6	7	8
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:	х	4 041 404,19	3 905 299,54	136 104,65	-	-
1.1.	по ставке 20,0 %		13 471 347,25	2 963 696,41	2 863 886,31	99 810,08	-
1.2.	по ставке 2,9 %		13 471 347,25	390 669,07	377 512,29	13 156,78	-
1.3.	по ставке 5,1 %		13 471 347,25	687 038,71	663 900,92	23 137,79	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	х	26 942,65	26 035,33	907,32	-	-
2.1.	по ставке 0,2 %		13 471 347,25	26 942,65	26 035,33	907,32	-
Итого		х	4 068 346,84	3 931 334,87	137 011,97	-	-

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

Код видов расходов - 313, 321, 323
Источник 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 размещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
Итого		х	х	х	х	х	х	х	х	х

*Расчитывается путем суммирования значений показателей в графах 3, 4, 5.

3. Обоснование (расчет) расходов на оплату налогов, сборов и иных платежей

Итого		x	6 769 470,72	793 000,00	504 193,34	-	4 871,55	5 165 367,57	88 672,50	213 365,76	-
-------	--	---	--------------	------------	------------	---	----------	--------------	-----------	------------	---

Расчитывается отмен балансовый отчет (таблиц 2 и 3)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 376304230083447847618637456882370283188412430587

Владелец Семенова Вера Николаевна

Действителен с 22.04.2024 по 22.04.2025