



"28" февраля 2024 г.

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

от "28" февраля 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 402

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	28.02.2024
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65321874
ИНН	6679016080
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	х	х	х	х	х	х	х	495 174,60			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	х	х	х	х	х				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	26 877 890,00	27 802 890,00	28 638 890,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	50 000,00			
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	906303030400400000	2	150	0000	50 000,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	26 827 890,00	27 802 890,00	28 638 890,00	
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	19 927 000,00	20 902 000,00	21 738 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	130	0000	19 927 000,00	20 902 000,00	21 738 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	906302010400400000	2	130	0000	2 164 250,00	2 164 250,00	2 164 250,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	906305000000400000	2	130	0000	4 736 640,00	4 736 640,00	4 736 640,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	27 373 064,60	27 802 890,00	28 638 890,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	18 051 433,63	18 921 433,63	19 703 433,63	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	13 864 388,35	14 532 724,75	15 133 452,86	
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	211	0701	12 951 170,51	13 707 506,91	14 308 235,02	

Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	266	0701	88 000,00			
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	825 217,84	825 217,84	825 217,84	
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	4 187 045,28	4 388 708,88	4 569 980,77	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	4 187 045,28	4 388 708,88	4 569 980,77	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	213	0701	3 937 829,49	4 139 493,09	4 320 764,98	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	249 215,79	249 215,79	249 215,79	
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	534 031,00	524 031,00	524 031,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	524 031,00	524 031,00	524 031,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	291	0701	497 829,45	497 829,45	497 829,45	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	26 201,55	26 201,55	26 201,55	
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	10 000,00			
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	292	0703	5 000,00			
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	296	0703	5 000,00			
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	8 787 599,97	8 357 425,37	8 411 425,37	
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	7 810 599,97	7 343 575,37	7 358 575,37	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	221	0701	40 524,72	40 524,72	40 524,72	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	223	0701	152 850,00	159 000,00	165 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	225	0701	144 546,41	144 546,41	144 546,41	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	226	0701	773 099,42	820 099,42	820 099,42	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	310	0701	80 000,00			
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	342	0701	228 000,00	235 000,00	235 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	9060000100	000000000000000000	4	346	0701	105 000,00	193 000,00	202 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	225	0701	123 058,56	123 058,56	123 058,56	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	226	0701	118 000,00	18 000,00	18 000,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	310	0701	300 000,00			
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	3 695 581,44	4 595 581,44	4 595 581,44	
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	345	0701	300 000,00			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	346	0701	382 696,65			
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	12 809,06	2 132,88	2 132,88	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	8 091,37	8 091,37	8 091,37	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	110 731,55	10 731,55	10 731,55	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	128 849,87	78 849,87	78 849,87	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	542 282,97	712 959,15	712 959,15	

КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	296 670,22			
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	214 546,37	202 000,00	202 000,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630303040040000	2	310	0709	30 000,00			
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630303040040000	2	344	0709	20 000,00			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	3 261,36			
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	977 000,00	1 013 850,00	1 052 850,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	928 150,00	965 000,00	1 004 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	48 850,00	48 850,00	48 850,00	
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			
					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	8 787 599,97	8 357 425,37	8 411 425,37	
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	8 787 599,97	8 357 425,37	8 411 425,37	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 452 170,55	2 557 170,55	2 611 170,55	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 452 170,55	2 557 170,55	2 611 170,55	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	2 452 170,55			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		2 557 170,55		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			2 611 170,55	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	6 335 429,42	5 800 254,82	5 800 254,82	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	124 992,47	114 316,29	114 316,29	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000	124 992,47			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000		114 316,29		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000			114 316,29	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	6 210 436,95	5 685 938,53	5 685 938,53	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	6 210 436,95			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		5 685 938,53		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			5 685 938,53	
2	Итого по контрактам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26500		x				
3	Итого по договорам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x				

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий МБДОУ
детский сад № 402
(должность)

(подпись)

Н.А. Пешехонова
(расшифровка подписи)

Руководитель финансово-экономической службы

Заместитель начальника
финансового
экономического
отдела
(должность)

(подпись)

Волегова Е.В.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный специалист
(экономист)
(должность)

(подпись)

Федоровских С.А.
(расшифровка подписи)

" 28 " февраля 2024 г.

Приложение № 2 к ПФХД

Обоснования (расчеты), прилагаемые к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 402

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	
1	Средства, полученные от возмещения коммунальных услуг				-	
2	Средства, полученные от аренды				-	
3	Налог на добавленную стоимость				-	
4	Доходы от операций с активами				-	
Итого		х	х	х	-	

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	0	0		-
2	0	0		-
3	0	0		-
4	0	0		-
5	0	0		-
Итого		х	х	-

* Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается в расчет на основании приложенного согласованного 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
В рамках установленного муниципального задания					
1	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 1-3 лет	услуга			19 429 170,55
2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 3-8 лет	услуга			
3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования" адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга			
4	"Присмотр и уход" для детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей с туберкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 часов), дети от 3-8 лет	услуга			
Итого		х	х	х	19 429 170,55
Сверх установленного муниципального задания					
1	Налог на имущество				23 557,15
2	Земельный налог				474 272,30
3					
Итого		х	х	х	497 829,45

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5

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	x	4 159 316,51	3 911 751,16	247 565,35	-	-
1.1.	по ставке 22,0 %	13 864 388,35	3 050 165,43	2 868 617,51	181 547,92	-	-
1.2.	по ставке 2,9 %	13 864 388,35	402 067,26	378 135,94	23 931,32	-	-
1.3.	по ставке 5,1 %	13 864 388,35	707 083,82	664 997,71	42 086,11	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	27 728,77	26 078,33	1 650,44	-	-
2.1.	по ставке 0,2 %	13 864 388,35	27 728,77	26 078,33	1 650,44	-	-
Итого		x	4 187 045,28	3 937 829,49	249 215,79	-	-

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, ед.	Общая сумма выплат, руб.*	В том числе за счет средств					
					субсидии на выполнение МЗ	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	7	8	9	10	11
1				-				-		
2				-				-		
3				-				-		
4				-				-		
5				-				-		
6				-				-		
7				-				-		
Итого		x	x	-	-	-	-	-	-	-

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.

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

Код видов расходов - 851

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*	В том числе за счет средств					
					субсидии на выполнение МЗ	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	7	8	9	10	11
1	Налог на имущество	1 127 136,36	2,2	24 797,00	23 557,15	1 239,85				
2	Земельный налог	33 282 266,67	1,5	499 234,00	474 272,30	24 961,70				
3				-						
4				-						
5				-						
Итого			x	524 031,00	497 829,45	26 201,55	-	-	-	-

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.

4. Обоснование (расчет) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов - 241

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*	В том числе за счет средств					
					субсидии на выполнение МЗ	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	7	8	9	10	11
1				-						
Итого		x	x	-	-	-	-	-	-	-

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

5. Обоснование (расчет) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов - 831, 852, 853

Источник финансового обеспечения - все источники

№	В том числе за счет средств					

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.	Сумма, руб.	В том числе за счет средств						
						субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Техническое обслуживание установок доочистки воды	620085, г. Екатеринбург, ул. Агрономическая, 52	4	28 912,00	28 912,00						28 912,00	
2	Комплексное обслуживание ИТП		12	54 475,20	54 475,20	51 383,79	3 091,41					
3	Оказание услуг по техническому обслуживанию комплекса технических средств охраны на объектах		12	7 113,60	7 113,60	6 757,92	355,68					
4	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации		12	28 169,16	28 169,16	26 760,70	1 408,46					
5	Обслуживание технологического оборудования		12	62 674,56	62 674,56					62 674,56		
6	Техническое обслуживание систем вентиляции		2	10 400,00	10 400,00					10 400,00		
7	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения		1	31 200,00	31 200,00	27 040,00	4 160,00					
8	Техническое обслуживание АПК		12	34 320,00	34 320,00	32 604,00	1 716,00					
9	Поверка и клеймение весов (по количеству установок)		1	14 040,00	14 040,00						14 040,00	
10	Предоставление санитарно-эпидемиологических услуг, работ (дератизация, дезинсекция)		12/4	7 032,00	7 032,00					7 032,00		
47	Прочие работы		100 000,00	100 000,00			100 000,00					
Итого	x	x	x	378 336,52	378 336,52	144 546,41	110 731,55	-	-	123 058,56	-	-

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб.	Сумма, руб.	В том числе за счет средств						
					субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Мел осмотры	1		6 760,00	6 422,00	338,00					
2	Изготовление доп. сертификата на использования СКЗИ "КриптоПро"	1		3 050,00	1 617,51	1 432,49					
3	Договор об экстренном реагировании нарядов полиции в случае срабатывания тревожной сигнализации (выезд мобильной группы)	12		41 124,12	39 067,91	2 056,21					
4	Плата за ведение бух. учета	1		34 339,38		34 339,38					
5	Лицензия "Парус"	1		18 000,00					18 000,00		
6	Услуги ЧОП	1		766 675,79	725 992,00	40 683,79					
56	Прочие услуги			150 000,00		50 000,00			100 000,00		
Итого	x	x		1 019 949,29	773 099,42	128 849,87	-	-	118 000,00	-	-

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт.	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	В том числе за счет средств								
					субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	питание сотрудников	Родительская плата на организацию отдыха детей	Доходы от операций с активами
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Увеличение стоимости основных средств			952 282,97	80 000,00	542 282,97	-	-	300 000,00	30 000,00	-	-	-
2	Увеличение стоимости лекарственных препаратов применяемые в медицинских целях			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Увеличение стоимости продуктов питания			4 138 127,81	228 000,00	-	-	3 695 581,44	-	214 546,37	-	-	
4	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5	Увеличение стоимости строительных материалов			20 000,00	-	-	-	-	20 000,00	-	-	-	
6	Увеличение стоимости (мягкого) инвентаря			300 000,00	-	-	-	300 000,00	-	-	-	-	
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			787 628,23	105 000,00	296 670,22	-	382 696,65	3 261,36	-	-	-	
8	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого		x		6 198 039,01	413 000,00	838 953,19	-	4 678 278,09	53 261,36	214 546,37	-	-	

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 2 и 3.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 706699936057990200889301522920754506789801582747

Владелец Пешехонова Наталья Александровна

Действителен с 27.03.2024 по 27.03.2025