



Утверждаю
 Начальник Управления образования
 Чкаловского района Департамента
 образования Администрации города
 Екатеринбурга
 (наименование должности - полномочного лица)

Департамент образования
 (наименование органа - учредителя (субъекта))

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

"29" декабря 2023 г.

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

от "29" декабря 2023 г.

Орган, осуществляющий
 функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 277

Единица измерения: руб.

Коды
Дата
29.12.2023
по Сводному реестру
глава по БК
65300946
906
по Сводному реестру
65322124
ИНН
6679037731
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			за пределами планового периода
									на 2024 г текущий финансовый год	на 2025 г первый год планового периода	на 2026 г второй год 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	891 246,73			
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	26 075 760,00	26 869 760,00	27 697 760,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	26 075 760,00	26 869 760,00	27 697 760,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	19 914 000,00	20 708 000,00	21 536 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	130	0000	19 914 000,00	20 708 000,00	21 536 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	906302010400400000000000000000000000	2	130	0000	1 017 600,00	1 017 600,00	1 017 600,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	906305000000004000000000000000000000	2	130	0000	5 144 160,00	5 144 160,00	5 144 160,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	26 967 006,73	26 869 760,00	27 697 760,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	17 483 133,32	18 231 133,32	19 012 133,32	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	13 427 905,77	14 002 406,55	14 602 252,93	
Зарботная плата		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	211	0701	12 992 933,94	13 667 434,72	14 267 281,10	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	266	0701	100 000,00			
Зарботная плата		111	0000000000	0	906302010400400000000000000000000000	2	211	0703	334 971,83	334 971,83	334 971,83	
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	4 055 227,55	4 228 726,77	4 409 880,39	

На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	4 055 227,55	4 228 726,77	4 409 880,39
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	213	0701	3 954 066,06	4 127 565,28	4 308 718,90
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	101 161,49	101 161,49	101 161,49
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	719 254,00	719 254,00	719 254,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	718 754,00	718 754,00	718 754,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	291	0701	678 503,78	678 503,78	678 503,78
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	40 250,22	40 250,22	40 250,22
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	500,00	500,00	500,00
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	296	0703	500,00	500,00	500,00
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	8 764 619,41	7 919 372,68	7 966 372,68
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	7 916 619,41	7 039 312,20	7 053 489,30
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0113	678,03		
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	221	0701	32 178,17	32 178,17	32 178,17
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	148 488,00	154 427,52	160 604,62
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	225	0701	154 353,46	154 353,46	154 353,46
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	226	0701	820 964,59	820 964,59	820 964,59
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	310	0701	180 000,00	188 000,00	196 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	342	0701	52 000,00	52 000,00	52 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	225	0701	120 000,00	120 000,00	120 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	226	0701	120 000,00	120 000,00	120 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	310	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	5 042 689,78	4 454 160,00	4 454 160,00
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	345	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	346	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	3 505,92	3 505,92	3 505,92
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	8 402,38	8 402,38	8 402,38
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	53 390,61	53 390,61	53 390,61
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	153 542,68	153 542,68	153 542,68
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	454 829,82	210 386,87	210 386,87
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	69 002,79	64 000,00	64 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	52 593,18		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	848 000,00	880 060,48	912 883,38
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	800 512,00	832 572,48	865 395,38
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	47 488,00	47 488,00	47 488,00
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000			

Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	0000000000000000 000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	0000000000000000 000	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	8 764 619,41	7 919 372,68	7 966 372,68	
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	8 764 619,41	7 919 372,68	7 966 372,68	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 188 496,22	2 234 496,22	2 281 496,22	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 188 496,22	2 234 496,22	2 281 496,22	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	2 188 496,22			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		2 234 496,22		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			2 281 496,22	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	6 576 123,19	5 684 876,46	5 684 876,46	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	266 329,59	266 329,59	266 329,59	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000	266 329,59			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000		266 329,59		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000			266 329,59	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	6 309 793,60	5 418 546,87	5 418 546,87	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	6 309 793,60			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		5 418 546,87		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			5 418 546,87	
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
№ 277
(должность)

Е.О.Мышкина
(расшифровка подписи)



Е.В.Махнева
(расшифровка подписи)

Ведущий экономист
(должность)

Т.В.Синцова
(фамилия, инициалы)

269-15-43
(телефон)

" 29 " декабря 2023 г.

Приложение № 2 к ФРОУ
 Обоснование (расчет), прилагаемое к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 277

РАЗДЕЛ 1
 ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Вид дохода	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка, руб.)	Сумма, руб.	Примечание
1	Средства, получаемые от оказания коммунальных услуг	3	4	5	6	
2	Средства, получаемые от аренды помещений и объектов недвижимого имущества					
3	Выплаты, осуществляемые в пользу обучающихся (стипендия)					
Итого		х	х	х		

2. Доходы в виде ценных бумаг

№ п/п	Код классификации субсидии	Направление расходов субсидии	Расчет обоснования*	Сумма, руб.
1	06022352.03	На поддержку систем мониторинга, автоматизации процессов учета учебной работы в образовательной организации		
Итого		х	х	

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Единица измерения	Объем услуг (работ)	Детреты на единицу услуги (работы), руб.	Сумма, руб.
1	Реализация образовательных программ дошкольного образования - дети от 1-3 лет	услуга	4	5	6
2	Реализация образовательных программ дошкольного образования - дети от 3-6 лет	услуга			19 235 496,22
Итого		х	х	х	19 235 496,22
1	Сфера установившегося муниципального задания				
2	иные на период с 1 января 2024 года				678 503,78
Итого		х	х	х	678 503,78

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет обоснования	Сумма, руб.	Примечание
1	Исполнение обязанностей государственного учреждения (поддержка) услуг (выполнение работ), предоставление услуг, для финансирования и компенсации расходов на оплату труда педагогических работников		1 017 400,00	
2	Выплаты, осуществляемые в пользу обучающихся (стипендия)			
3	Доходы от оказания платных образовательных услуг (в том числе платных дополнительных образовательных услуг)		5 144 168,00	
4	Прочие услуги, дополнительные мероприятия образовательного учреждения, осуществляемые в период с 1 января 2024 года			
Итого		х	6 161 568,00	

РАЗДЕЛ 2
 РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код вида расходов - 311.111.330

Источник финансового обеспечения - все источники

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

№ п/п	Наименование выплаты	Единица измерения	Количество	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств				
					субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	иной субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей	иной субсидии
1	Исполнение обязанностей государственного учреждения (поддержка) услуг (выполнение работ), предоставление услуг, для финансирования и компенсации расходов на оплату труда педагогических работников	в месяц	4	4 102					
2	Выплаты, осуществляемые в пользу обучающихся (стипендия)								
3	Доходы от оказания платных образовательных услуг (в том числе платных дополнительных образовательных услуг)								
Итого		х	х	4 102					

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	иной субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей	иной субсидии
1	Исполнение обязанностей государственного учреждения (поддержка) услуг (выполнение работ), предоставление услуг, для финансирования и компенсации расходов на оплату труда педагогических работников									
2	Выплаты, осуществляемые в пользу обучающихся (стипендия)									
Итого		х	х	х						

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

№ п/п	Наименование выплаты	Число детей работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты пособием в месяц, руб.	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств				
						субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	иной субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей	иной субсидии
1	Исполнение обязанностей государственного учреждения (поддержка) услуг (выполнение работ), предоставление услуг, для финансирования и компенсации расходов на оплату труда педагогических работников									
2	Выплаты, осуществляемые в пользу обучающихся (стипендия)									
Итого		х	х	х						

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	иной субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей	иной субсидии	
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации в том числе по ставкам 20,0%		2 954 139,22	2 980 445,47					
1.1	по ставкам 20,0%	13 427 905,79	2 954 139,22	2 980 445,47					
1.2	по ставкам 10,0%								
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации в том числе по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и в связи с осуществлением работ по специальности		601 071,43	605 096,95	10 384,12				
2.1	по ставкам 0,2%	13 427 905,79	576 217,62	579 058,08	9 714,48				
2.2	по ставкам 0,5%								
2.3	по ставкам 0,2%								
2.4	по ставкам 0,2%								
2.5	по ставкам 0,2%								
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставкам 5,1%		664 021,20	667 739,64	17 803,57				
Итого		х	4 244 051,90	4 353 284,66	28 192,11				

2. Обоснование (расчет) расходов на содержание и иные выплаты персоналу

Код вида расходов - 311.021.320

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование выплаты	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, шт.	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств				
					субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	иной субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей	иной субсидии
1	Исполнение обязанностей государственного учреждения (поддержка) услуг (выполнение работ), предоставление услуг, для финансирования и компенсации расходов на оплату труда педагогических работников								
2	Выплаты, осуществляемые в пользу обучающихся (стипендия)								
Итого		х	х						

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

Код вида расходов - 03

Источники финансового обеспечения - все источники

Table with 11 columns: №, наименование расходов, валюта базы руб, ставка налога, %, сумма налога, руб, субсидии на выполнение МЭ, ПОУ, целевой субсидии, средства, полученные от аренды и возмещения коммунальных услуг, родительской платы за присмотр и уход, безвозмездных денежных поступлений.

4. Обоснование (расчет) расходов на безвозмездные перечисления организации

Код вида расходов - 03

Источники финансового обеспечения - все источники

Table with 11 columns: №, наименование выплаты, размер одной выплаты, руб, количество выплат в год, руб, общая сумма выплат, руб, субсидии на выполнение МЭ, ПОУ, целевой субсидии, средства, полученные от аренды и возмещения коммунальных услуг, родительской платы за присмотр и уход, безвозмездных денежных поступлений.

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

Код вида расходов - 03, 02, 05

Источники финансового обеспечения - все источники

Table with 11 columns: №, наименование выплаты, размер одной выплаты, руб, количество выплат в год, общая сумма выплат, руб, субсидии на выполнение МЭ, ПОУ, целевой субсидии, средства, полученные от аренды и возмещения коммунальных услуг, родительской платы за присмотр и уход, безвозмездных денежных поступлений.

6. Обоснование (расчет) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код вида расходов - 244

Источники финансового обеспечения - все источники

6.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату услуг связи

Table with 14 columns: №, наименование расходов, поставщик, реквизиты договора, количество номеров, количество минут в часе, стоимость за единицу, руб, сумма, руб, субсидии на выполнение МЭ, ПОУ, целевой субсидии, средства, полученные от аренды и возмещения коммунальных услуг, родительской платы за присмотр и уход, безвозмездных денежных поступлений, родительской платы на организацию отдыха детей.

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

Table with 14 columns: №, наименование расходов, поставщик, реквизиты договора, количество услуг перевозки, цена услуги перевозка, руб, сумма, руб, субсидии на выполнение МЭ, ПОУ, целевой субсидии, средства, полученные от аренды и возмещения коммунальных услуг, родительской платы за присмотр и уход, безвозмездных денежных поступлений, родительской платы на организацию отдыха детей.

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

Table with 14 columns: №, наименование выплаты, поставщик, реквизиты договора, размер потребления ресурса, тариф (с учетом НДС), руб, НДС, %, сумма, руб, субсидии на выполнение МЭ, ПОУ, целевой субсидии, средства, полученные от аренды и возмещения коммунальных услуг, родительской платы за присмотр и уход, безвозмездных денежных поступлений, безвозмездных денежных поступлений.

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

Table with 14 columns: №, наименование выплаты, поставщик, реквизиты договора, количество, ставка аренды, руб, стоимость с учетом НДС, руб, сумма, руб, субсидии на выполнение МЭ, ПОУ, целевой субсидии, средства, полученные от аренды и возмещения коммунальных услуг, родительской платы за присмотр и уход, безвозмездных денежных поступлений, родительской платы на организацию отдыха детей.

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

Table with 14 columns: №, наименование расходов, объект, количество работ (услуг), стоимость работ (услуг), руб, сумма, руб, субсидии на выполнение МЭ, ПОУ, целевой субсидии, средства, полученные от аренды и возмещения коммунальных услуг, родительской платы за присмотр и уход, безвозмездных денежных поступлений, родительской платы на организацию отдыха детей.

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

Table with 12 columns: №, наименование расходов, количество договоров, шт, стоимость услуг, руб, сумма, руб, субсидии на выполнение МЭ, ПОУ, целевой субсидии, средства, полученные от аренды и возмещения коммунальных услуг, родительской платы за присмотр и уход, безвозмездных денежных поступлений, родительской платы на организацию отдыха детей.

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

Table with 12 columns: №, наименование расходов, сумма стоимости, руб, сумма, руб, субсидии на выполнение МЭ, ПОУ, целевой субсидии, средства, полученные от аренды и возмещения коммунальных услуг, родительской платы за присмотр и уход, безвозмездных денежных поступлений, доходов от оказания с услугами.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 290930343710282493392205396682444359568355846807

Владелец Мышкина Елена Олеговна

Действителен с 08.09.2023 по 07.09.2024