



Утверждено
 Начальник Управления образования
 Чкаловского района Департамента
 образования Администрации города
 Екатеринбурга
 (подпись и печать должностного лица)

Департамент образования
 (наименование органа - кредитора (учредителя))

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

28 июня 2024 г.

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

от 28 июня 2024 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	28.06.2024
по Сводному реестру главы 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	х	х	х	х	х	х	х	891 246,73			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	х	х	х	х	х				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	26 063 810,00	26 869 760,00	27 697 760,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	58 550,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	00000000000000	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	906124152000008244000	0000000000000000	5	150	0000	18 550,00			
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	90630303040040000	2	150	0000	40 000,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	26 005 260,00	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	0000000000000000	0	000	0000	19 843 500,00	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	0000000000000000	4	130	0000	19 843 500,00	20 708 000,00	21 536 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	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	90630500000004000	2	130	0000	5 144 160,00	5 144 160,00	5 144 160,00	

Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	26 955 056,73	26 869 760,00	27 697 760,00
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	17 446 133,32	18 231 133,32	19 012 133,32
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	13 399 487,96	14 002 406,55	14 602 252,93
Заработная плата		111	0000000000	0	906302010400400000	2	211	0703	334 971,83	334 971,83	334 971,83
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	211	0701	12 964 516,13	13 667 434,72	14 267 281,10
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	266	0701	100 000,00		
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	4 046 645,36	4 228 726,77	4 409 880,39
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	4 046 645,36	4 228 726,77	4 409 880,39
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	906302010400400000	2	213	0703	101 161,49	101 161,49	101 161,49
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	213	0701	3 945 483,87	4 127 565,28	4 308 718,90
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	724 254,00	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	0	906302010400400000	2	291	0703	40 250,22	40 250,22	40 250,22
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	291	0701	678 503,78	678 503,78	678 503,78
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	5 500,00	500,00	500,00
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	906302010400400000	2	292	0703	5 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	906302010400400000	2	296	0703	500,00	500,00	500,00
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	8 784 669,41	7 919 372,68	7 966 372,68
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	7 936 669,41	7 039 312,20	7 053 489,30
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	906302010400400000	2	221	0703	8 779,00	3 505,92	3 505,92
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	221	0701	31 602,17	32 178,17	32 178,17
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	223	0703	8 402,38	8 402,38	8 402,38
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	148 488,00	154 427,52	160 604,62
КОСГУ 224 Арендная плата за пользование имуществом		244	0000000000	0	906302010400400000	2	224	0703	15,00		
КОСГУ 224 Арендная плата за пользование имуществом		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	224	0701	576,00		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906305000000004000	2	225	0701	120 000,00	120 000,00	120 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400400000	2	225	0703	53 390,61	53 390,61	53 390,61
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	225	0701	154 353,46	154 353,46	154 353,46
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	906305000000004000	2	226	0701	180 000,00	120 000,00	120 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	226	0703	153 542,68	153 542,68	153 542,68
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906303030400400000	2	226	0709	51 000,00		
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	226	0701	789 464,59	820 964,59	820 964,59
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906305000000004000	2	310	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906302010400400000	2	310	0703	100 000,00		

КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	000000000	90600000100	000000000000000000	4	310	0701	130 000,00	188 000,00	196 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	000000000	0	906305000000040000	2	342	0701	4 782 689,78	4 454 160,00	4 454 160,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	69 002,79	64 000,00	64 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	000000000	90600000100	000000000000000000	4	342	0701	50 000,00	52 000,00	52 000,00	
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	60 000,00			
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	000000000	0	90630303040040000	2	344	0709	20 000,00			
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	000000000	0	906305000000040000	2	345	0701	350 000,00	150 000,00	150 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	000000000	0	90630201040040000	2	346	0113	678,03			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	000000000	0	906305000000040000	2	346	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	284 541,74	210 386,87	210 386,87	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	21 593,18			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	000000000	90600000100	000000000000000000	4	346	0701	50 000,00			
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	848 000,00	880 060,48	912 883,38	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	47 488,00	47 488,00	47 488,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	800 512,00	832 572,48	865 395,38	
Прочие выплаты, всего	4000	000	000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	000000000	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	8 784 669,41	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	8 784 669,41	7 919 372,68	7 966 372,68	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 154 996,22	2 234 496,22	2 281 496,22	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 154 996,22	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	2 154 996,22			
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 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	6 611 123,19	5 684 876,46	5 684 876,46	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	271 602,67	266 329,59	266 329,59	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000	271 602,67			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000		266 329,59		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000			266 329,59	
1.1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	6 339 520,52	5 418 546,87	5 418 546,87	
1.1.3.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	6 339 520,52			
1.1.3.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		5 418 546,87		
1.1.3.2.3	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. Волегова
(расшифровка подписи)

(подпись)

Т.В. Синцова

(фамилия, инициалы)

269-15-43

(телефон)

Приложение № 2 к ПФ-Д
 Обоснования (расчеты), прилагаемые 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	Источники доходов	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка), руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Средства, получаемые от возмещения материальных убытков				-	
2	Средства, получаемые от аренды				-	
3	Доходы от операций с активами				-	
4	Выплаты, уменьшающие доход (налог на добавленную стоимость)				-	
Итого	х		х	х	-	

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направление расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	90812415200008244000	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»)		18 550,00
Итого	х		х	18 550,00

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	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 1-3 лет	услуга	35	123892,8326	4 336 249,14
2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 3-6 лет	услуга	119	123892,8326	14 743 247,08
Итого	х		х	х	19 164 996,22
1	2	3	4	5	6
2	Сверх установленного муниципального задания				
1	налог на имущество и землю				678 503,78
2					
3					
Итого	х		х	х	678 503,78

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 (подразделением) услуг (выполнение работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		1 017 600,00	
2	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		-	
3	Доходы муниципальных учреждений, находящихся в ведении органов местного самоуправления городских округов, в части платы за прием и уход за детьми в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях (родительская плата)		5 144 160,00	
4	Грants, премии, добровольные пожертвования муниципальным учреждениям, находящимся в ведении органов местного самоуправления городских округов		40 000,00	
Итого	х		6 201 760,00	

РАЗДЕЛ 2
 РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код вида расходов - 111, 112, 119

Источники финансового обеспечения - все источники

1.1. Обоснование (расчет) расхода на оплату труда

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					
Непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		Непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		Педагогические работники			субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей				
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год					в год	в год	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
492 447,52	5 909 370,24	234 831,03	2 817 972,36	361 431,13	4 337 173,56	13 064 516,13	13 064 516,13					334 971,83		
				37 219,00	334 971,83	334 971,83								
Итого	5 909 370,24	234 831,03	2 817 972,36	398 650,22	4 672 145,39	13 399 487,99	13 064 516,13					334 971,83		

*Рассчитывается путем суммирования значений показателей в графах 2, 4 и 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	11
1										
2										
Итого	х		х	х						

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

1.3. Обоснование (расчет) расхода 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	11
1	Пособия по уходу за ребенком до 3х лет	5,34	12	57,5						
2	Пособия по уходу за ребенком инвалидом	х	х	х						
Итого	х		х	х						

*Рассчитывается путем умножения 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 страховых взносов	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.	В том числе за счет средств						
				субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевая субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
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	4 019 846,40	3 919 354,84	100 491,54					
1.1	по ставке 22,0 %	13 399 487,99	2 947 887,36	2 874 193,25	73 693,80					
1.2	по ставке 2,9 %	13 399 487,99	388 535,15	378 870,97	9 714,18					
1.3	по ставке 5,1 %	13 399 487,99	683 373,89	666 290,32	17 083,56					
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	х	26 798,98	26 129,03	669,94					
2.1	по ставке 0,2 %	13 399 487,99	26 798,98	26 129,03	669,94					
Итого	х		4 046 645,38	3 945 483,87	101 161,49					

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

Код вида расходов - 313, 321, 323

Источники 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 МЭ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за прием и уход	бюджетных денежных поступлений	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1											
Итого	х		х								

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

4	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Увеличение стоимости строительных материалов	80 000,00	-	60 000,00	-	-	-	-	20 000,00	-	-
6	Увеличение стоимости (выплого) инвентаря	350 000,00	-	-	-	-	-	350 000,00	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	506 812,95	50 000,00	284 541,74	-	-	678,03	150 000,00	21 593,18	-	-
Итого		942 812,95	50 000,00	844 541,74	-	-	678,03	5 432 680,78	41 593,18	69 002,79	-

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

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 290930343710282493392205396682444359568355846807

Владелец Мышкина Елена Олеговна

Действителен с 08.09.2023 по 07.09.2024