



Утверждено
 Начальник Управления образования
 Чкаловского района Департамента
 образования Администрации города
 Екатеринбург г.г.
 (подпись и печать - должность и фамилия)
 «Департамент образования»
 (наименование органа - учреждения (учреждения))
 И.Р. Сеголовская
 (подпись) (подпись)

"22" октября 2024 г.

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

от "22" октября 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	22.10.2024
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65322124
ИНН	6679037731
КПП	667901001
по ОКЕИ	383

Раздел I. 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	891 246,73			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	26 788 789,00	26 869 760,00	27 697 760,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	58 550,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	000000000000000000000000	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	000000000000000000000000	5	150	0000	18 550,00			
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	906303030400040000	2	150	0000	40 000,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	26 730 239,00	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	000000000000000000000000	0	000	0000	20 368 479,00	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	000000000000000000000000	4	130	0000	20 368 479,00	20 708 000,00	21 536 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	906302010400040000	2	130	0000	1 217 600,00	1 017 600,00	1 017 600,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	0	906305000000040000	2	130	0000	5 144 160,00	5 144 160,00	5 144 160,00	

Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	27 680 035,73	26 869 760,00	27 697 760,00
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	18 097 133,32	18 231 133,32	19 012 133,32
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	13 899 487,96	14 002 406,55	14 602 252,93
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	211	0701	13 310 906,30	13 667 434,72	14 267 281,10
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	266	0701	100 000,00		
Заработная плата		111	0000000000	0	906302010400040000	2	211	0703	488 581,66	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	000000000000000000000000	0	000	0000	4 197 645,36	4 228 726,77	4 409 880,39
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	4 197 645,36	4 228 726,77	4 409 880,39
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	213	0701	4 050 093,70	4 127 565,28	4 308 718,90
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	906302010400040000	2	213	0703	147 551,66	101 161,49	101 161,49
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	726 114,93	719 254,00	719 254,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	720 594,99	718 754,00	718 754,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	291	0701	678 503,78	678 503,78	678 503,78
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	906302010400040000	2	291	0703	42 091,21	40 250,22	40 250,22
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	5 519,94	500,00	500,00
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	906302010400040000	2	292	0703	5 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	906302010400040000	2	293	0703	19,94		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	906302010400040000	2	296	0703	500,00	500,00	500,00
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	8 856 787,48	7 919 372,68	7 966 372,68
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	8 008 787,48	7 039 312,20	7 053 489,30
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400040000	2	346	0113	678,03		
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	221	0701	31 602,17	32 178,17	32 178,17
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	223	0701	148 488,00	154 427,52	160 604,62
КОСГУ 224 Арендная плата за пользование имуществом		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	224	0701	576,00		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906305000000040000	2	225	0701	120 000,00	120 000,00	120 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	225	0701	154 353,46	154 353,46	154 353,46
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	906124152000008244000	000000000000000000000000	5	225	0701	18 550,00		
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906305000000040000	2	226	0701	180 000,00	120 000,00	120 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	226	0701	804 564,59	820 964,59	820 964,59
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906305000000040000	2	310	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	310	0701	140 000,00	188 000,00	196 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906305000000040000	2	342	0701	4 782 689,78	4 454 160,00	4 454 160,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	342	0701	50 000,00	52 000,00	52 000,00
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	906305000000040000	2	345	0701	200 000,00	150 000,00	150 000,00

КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630500000040000	2	346	0701	300 000,00	150 000,00	150 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	346	0701	98 879,00			
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	906302010400040000	2	221	0703	8 779,00	3 505,92	3 505,92	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400040000	2	223	0703	8 402,38	8 402,38	8 402,38	
КОСГУ 224 Арендная плата за пользование имуществом		244	0000000000	0	906302010400040000	2	224	0703	15,00			
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400040000	2	225	0703	53 390,61	53 390,61	53 390,61	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906302010400040000	2	226	0703	153 542,68	153 542,68	153 542,68	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906302010400040000	2	310	0703	150 000,00			
КОСГУ 341 Увеличение стоимости лекарственных препаратов применяемые в медицинских целях		244	0000000000	0	906302010400040000	2	341	0703	3 000,00			
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	906302010400040000	2	344	0703	60 000,00			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400040000	2	346	0703	229 680,81	210 386,87	210 386,87	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906303030400040000	2	226	0709	51 000,00			
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906302010400040000	2	342	0709	69 002,79	64 000,00	64 000,00	
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	906303030400040000	2	344	0709	20 000,00			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906303030400040000	2	346	0709	21 593,18			
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	906302010400040000	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	00000000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	00000000000000000000	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	8 856 787,48	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	8 856 787,48	7 919 372,68	7 966 372,68	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 228 975,22	2 234 496,22	2 281 496,22	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 228 975,22	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	2 228 975,22			
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	6 609 262,26	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	6 337 659,59	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	6 337 659,59			
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
(подпись) *Е.О. Мышкина*
(расшифровка подписи)

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

Ведущий экономист
(должность)

Т.В. Синцова
(фамилия, инициалы) *269-15-43*
(телефон)

" 21 " октября 2024 г.

Приложение № 2 к ПФ-ХД
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	Средства, получаемые от возмещения коммунальных услуг				-	
2	Средств, получаемые от аренды				-	
3	Доходы от операций с активами				-	
4	Выплаты, увеличивающие доход (налог на имущество, стоимость)				-	
Итого		х	х	х	-	

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направление расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	906124152000008244000	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 спортивного 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)	Заплаты 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	124448,0274	4 355 680,96
2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-6 лет	услуга	119	124448,0274	14 809 315,26
Итого		х	х	х	19 689 975,22
2	Смарт установленное муниципальное задание				
1	налог на имущество и земельный				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 (подразделениям) услуг (выполнение работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		1 217 600,00	
2	Выплаты, увеличивающие доход (Налог на прибыль)		-	
3	Доходы муниципальных учреждений, находящихся в ведении органов местного самоуправления городского округа, в части платы за аренду и уход за детьми в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях (родительская плата)		5 144 160,00	
4	Гранты, премии, добровольные пожертвования муниципальным учреждениям, находящимся в ведении органов местного самоуправления городского округа		40 000,00	
Итого		х	6 401 760,00	

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

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 год	в месяц	в год	в год	в месяц	в год	в год	в год	в год	в год	в год	в год	в год
2 447 52	2 5 909 370,24	2 242 447,52	2 909 370,24	382 680,49	4 592 165,88	13 410 906,36	8	9	10	11		
				54 286,85	488 581,66	488 581,66		488 581,66				
Итого	5 809 370,24	242 447,52	2 909 370,24	436 967,34	5 080 747,24	13 899 488,02	13 410 906,36	488 581,66				

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

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										
2										
Итого		х	х	х	х					

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

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Пособия по уходу за ребенком до 3х лет	5,34	12	57,5					
2	Пособия по уходу за ребенком инвалидом								
Итого		х	х	х					

*Расчитывается 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 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	4 169 846,40	4 023 271,89	146 574,50		
1.1.	по ставке 22,0 %	13 899 488,02	3 057 887,36	2 950 399,39	107 487,97		
1.2.	по ставке 3,0 %	13 899 488,02	403 695,15	388 916,28	14 778,87		
1.3.	по ставке 5,1 %	13 899 488,02	708 873,89	683 956,22	24 917,66		
2.	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	х	27 798,98	26 821,81	977,16		
2.1.	по ставке 0,2 %	13 899 488,02	27 798,98	26 821,81	977,16		
Итого		х	4 197 645,38	4 050 093,70	147 551,66		

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, 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 присмотр и уход	бюджетными денежными поступлениями
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
Итого		х	х	х						

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

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

5	Увеличение стоимости строительных материалов		80 000,00	-	60 000,00	-	-	-	20 000,00	-	-
6	Увеличение стоимости (материалов) инвентаря		200 000,00	-	-	-	-	200 000,00	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		650 831,02	98 879,00	229 680,81	-	678,03	300 000,00	21 593,18	-	-
Итого		г	6 275 523,58	288 879,00	442 680,81	-	678,03	5 432 680,78	41 593,18	69 002,78	-

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

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 209456830344270487273059057625064489973230298048

Владелец Мышкина Елена Олеговна

Действителен с 17.09.2024 по 17.09.2025