

Принято решение:
 * Губернатором рассмотрены и утверждены (такая финансово-хозяйственная деятельность осуществляется в муниципальном учреждении, учреждении, учреждении) приказы Министерства финансов Российской Федерации



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

от "29" марта 2024 г.

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Дата	29.03.2024	Коды	668601001
по Сводному реестру	65309946	по Сводному реестру	383
глава по ЕК	906	ИНН	667309354
по Сводному реестру	65321743	КПП	668601001
		по ОКЕИ	383

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Учреждение
 Единый измеритель: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад компенсирующего вида № 346

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
I	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	126 446,46			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	19 249 480,00	19 486 000,00	20 201 000,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	19 249 480,00	19 486 000,00	20 201 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждением	1210	130	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	17 708 000,00	18 247 000,00	18 962 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждением	1230	130	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	130	0000	17 708 000,00	18 247 000,00	18 962 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1250	130	0000000000	0	906302010400400000	2	130	0000	751 480,00	449 000,00	449 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	2000	000	0000000000	0	90630500000000000000	2	130	0000	790 000,00	790 000,00	790 000,00	
Расходы, всего	2100	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	19 375 926,46	19 486 000,00	20 201 000,00	
в том числе по году начала закупа (2025)	2110	111	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	15 199 780,26	15 743 000,00	16 429 000,00	
в том числе оплата труда									11 674 178,68	12 091 398,00	12 618 280,00	
Зарплата		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	211	0701	11 353 149,29	11 953 149,29	12 480 031,00	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	266	0701	100 000,00			
Зарплата		111	0000000000	0	906302010400400000	2	211	0703	221 029,39	138 249,00	138 249,00	
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	3 525 601,58	3 651 602,00	3 810 720,00	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	3 525 601,58	3 651 602,00	3 810 720,00	

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	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	213	0701	3 458 850,71	3 609 851,00	3 769 869,00	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	66 750,87	41 751,00	41 751,00	
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	336 767,00	379 767,00	379 767,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	336 767,00	379 767,00	379 767,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	291	0701	329 551,00	372 551,00	372 551,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	00000000000000000000	2	291	0703	7 216,00	7 216,00	7 216,00	
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	3 839 379,20	3 363 233,00	3 392 233,00	
Прочие закупки товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	3 245 379,20	2 746 233,00	2 751 233,00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	00000000000000000000	4	221	0701	18 254,00	18 254,00	18 254,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	68 000,00	71 000,00	74 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	225	0701	186 791,00	186 791,00	186 791,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	226	0701	856 404,00	856 404,00	856 404,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	310	0701	52 000,00	519 000,00	519 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	342	0701	702 000,00	519 000,00	519 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	346	0701	54 000,00	54 000,00	56 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630500000040000	2	225	0701	72 398,00	72 398,00	72 398,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630500000040000	2	226	0701	58 744,00	38 744,00	38 744,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630500000040000	2	310	0701	20 000,00	20 000,00	20 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630500000040000	2	342	0701	600 000,00	600 000,00	600 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630500000040000	2	346	0701	20 000,00	20 000,00	20 000,00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	21 337,12	38 858,00	38 858,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	9 354,00	9 354,00	9 354,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	2 000,00	2 000,00	2 000,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	93 441,00	23 441,00	23 441,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	145 856,00	45 856,00	45 856,00	
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	44 699,74	20 000,00	20 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	20 000,00	20 000,00	20 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	163 100,34	39 133,00	39 133,00	
Закупка энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	594 000,00	617 000,00	641 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	585 000,00	606 000,00	630 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	11 000,00	11 000,00	11 000,00	
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 закупку 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	3 839 379,20	3 363 233,00	3 392 233,00	
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	3 839 379,20	3 363 233,00	3 392 233,00	
1.1.1	За счет субсидии, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 466 449,00	2 311 449,00	2 340 449,00	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 466 449,00	2 311 449,00	2 340 449,00	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.1	2024	0000000000	2 466 449,00			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.2	2025	0000000000		2 311 449,00		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.3	2026	0000000000			2 340 449,00	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	1 372 930,20	1 051 784,00	1 051 784,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	13 000,00	13 000,00	13 000,00	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.1	2024	0000000000	13 000,00			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.2	2025	0000000000		13 000,00		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.3	2026	0000000000			13 000,00	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	1 359 930,20	1 038 784,00	1 038 784,00	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.1	2024	0000000000	1 359 930,20			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.2	2025	0000000000		1 038 784,00		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.3	2026	0000000000			1 038 784,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с ФЗ	26500		x	2 479 449,00	2 324 449,00	2 353 449,00	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	2 479 449,00	2 324 449,00	2 353 449,00	
2.1.1	2024	26510.1	2024	0000000000	2 479 449,00			
2.1.2	2025	26510.2	2025	0000000000		2 324 449,00		
2.1.3	2026	26510.3	2026	0000000000			2 353 449,00	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с ФЗ	26600		x	1 359 930,20	1 038 784,00	1 038 784,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	1 359 930,20	1 038 784,00	1 038 784,00	
3.1.1	2024	26610.1	2024	0000000000	1 359 930,20			
3.1.2	2025	26610.2	2025	0000000000		1 038 784,00		
3.1.3	2026	26610.3	2026	0000000000			1 038 784,00	

Заведующий МБДОУ - детский сад № 346

Начальник филиала

Главный специалист (экономист)

О.Р. Хамитова

А.С. Арханова

Е.И. Гайфулина



**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 29 марта 2024 года
Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения - детского сада
компенсирующего вида № 346**

**РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ**

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				
1.1	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования» адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	47	351 648,88	16 527 497,30
1.2	«Присмотр и уход» для детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшиеся без попечения родителей, детей с туберкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 час), дети от 3-8 лет	услуга	23	36 997,90	850 951,70
1.3	Налог на имущество, налог на землю				329 551,00
Итого		X	X	X	17 708 000,00

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п.п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ		790 000,00	
2	Доходы от оказания платных услуг		751 480,00	
Итого		X	1 541 480,00	

**РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ**

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов **111, 112, 119**
Источник финансового обеспечения **2,4**

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.		Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб. (4)	Фонд оплаты труда в год, руб. (2)
в месяц	в год	в месяц	в год	в год	в год
1	2	3	4	5	6
428 763,44	5 145 161,58	525 665,64	6 307 987,71	11 453 149,29	221 029,39
	5 145 161,58		6 307 987,71	11 453 149,29	

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов на обязательное страхование

№ П/П	Наименование страховых взносов	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб. (4)	Сумма взноса, руб. (2)
1	2	3	4	5

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	3 435 944,41	66 308,81
1.1	по ставке 30,0 %		3 435 944,41	66 308,81
1.2	по ставке ___ %			
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	22 906,30	442,06
2.1	по ставке 0,2 %		22 906,30	442,06
2.2	по ставке ___ %			
Итого		x	3 458 850,71	66 750,87

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

Код видов расходов **851**
 Источник финансового обеспечения **2,4**

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (4)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (2)
1	2	3	4	5	5
1	Налог на имущество	1 255 409,09	2,2	27 094,00	525,00
2	Налог на землю	20 609 866,67	1,50	302 457,00	6 691,00
Итого			x	329 551,00	7 216,00

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

Код видов расходов **244, 247**
 Источник финансового обеспечения **2,4**

6.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)
1	2	3	4	5	6	7
1	Оплата услуг связи (телефон)	1	12	1 300,67	6 386,00	9 222,00
2	Оплата услуг связи (интернет)	1	12	1 000,00	11 868,00	132,00
Итого			x	x	18 254,00	9 354,00

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

№п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)
1	2	3	4	5	6	7
1	Тепловая энергия	116,55	2 265,07		259 270,00	4 730,00
2	Электроэнергия	36 992,35	8,920764		323 730,00	6 270,00
3	Услуги по обращению с ТКО	12,00			19 080,45	369,55
4	Холодная вода, канализация	1 287,90	39,25		48 919,55	1 630,45
Итого					651 000,00	13 000,00

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

№п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ, услуг	Стоимость работ (услуг), руб. (4)	Стоимость работ (услуг), руб. (2)	Стоимость работ (услуг), руб. (5)
1	2	3	4	5	6	7
1	ТО тревожной охранной сигнализации	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	12	6 969,02	134,98	
2	Дезинсекция, дератизация	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	12	480,00	12 000,00	
3	ТО видеонаблюдения	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	12	42 972,88	832,60	
4	ТО АПС	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	12	35 504,35	687,65	
5	ТО ПАК	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	12	33 667,92	652,08	
6	Диспетчерский контроль коммунальных ресурсов	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	12	5 105,28	98,88	
7	Комплексное и ТО ИТП	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	12	53 440,17	1 035,03	
8	Заправка картриджа	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	1		13 200,00	
9	Ремонты	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	1		50 000,00	
10	Лабораторные исследования воздуха	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	1		26 800,00	
11	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	4	8 651,38	2 737,78	
12	ТО установок доочистки воды	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	4		21 860,00	

13	ремонт кухонного и прачечного оборудования	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	1		30 000,00	
14	Поверка и клеймение весов	г. Екатеринбург, ул. Кировградская, д.47	4		5 800,00	
Итого			x	186 791,00	165 839,00	-

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

№п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб. (4)	Стоимость услуги, руб. (2)	Стоимость услуги, руб. (5)
1	2	3	4	5	6
1	Услуги по охране (экстренное прибытие наряда полиции)	1	40 273,66	780,02	
2	Содержание места на контейнерной площадке	1	11 772,00	228,00	
3	Медосмотр	1	1 096,85	4 046,33	
4	Охрана и обеспечение пропускного режима	2	801 563,01	15 524,67	
5	сертификат ключа проверки ЭЦП	1	1 098,48	20,98	
6	продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1	600,00	15 000,00	
7	обследование на заселенность вредителями	1		2 400,00	
8	определение антигена ротавируса/норовируса	1		11 000,00	
9	исследование воды, биологического материала	1		26 600,00	
10	Разработка рабочей документации	1		7 500,00	
11	Проведение расчета по оценке пожарного риска	1		50 000,00	
12	оформление статотчетности по форме 2-ТП (отходы) за 2023г.	1		6 328,00	
13	оформление декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2023 год	1		4 743,00	
14	Лабораторные исследования почвы, физических, химических факторов, готовой пищи, водопроводной воды в помещениях	1		51 429,00	
15	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух.обслуживании	1		9 000,00	
Итого			856 404,00	204 600,00	-

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

№п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)	Сумма, руб. (5)
1	2	3	4	5	6	7
1	питание детей			702 000,00	600 000,00	
2	питание сотрудников				91 000,00	
3	приобретение детской мебели, оборудования для пищеблока				20 000,00	
4	приобретение техники				44 699,74	
5	приобретение строительных материалов				20 000,00	
6	приобретение мягкого инвентаря (халаты, косынки, фартуки, наматричники, покрывала, салфетки, полотенеца)				20 000,00	
7	хозяйственные товары, посуда				21 337,12	
8	бумага, картриджи, расходные материалы				163 100,34	
9	учебные расходы			52 000,00		
Итого		x	x	754 000,00	980 137,20	-

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности на 2024 год

Источник финансового обеспечения

Остаток средств на начало текущего года
Поступление финансовых активов
Поступления от доходов
Выплаты по расходам
Остаток средств на конец текущего года

4	2	5
	126 446,46	
17 708 000,00	1 541 480,00	-
17 708 000,00	1 667 926,46	-
-	-	-