



Утверждаю

Ирина Александровна
Иванова
Заместитель начальника
Управления образования
Екатеринбургского района
Департамента
образования Администрации города
Екатеринбурга

(подпись)

Департамент образования
(подпись)

И.Р. Соколова
(подпись)
(телефон)

"23" апреля 2024 г.

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

от "23" апреля 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад комбинированного вида №360

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	23.04.2024
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65321834
ИНН	6664053466
КПП	667901001
по ОКЕН	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	501 374,96			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	х	х	х	х	х				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	37 076 035,00	38 353 035,00	39 726 035,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	37 076 035,00	38 353 035,00	39 726 035,00	
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	31 956 000,00	33 233 000,00	34 606 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	130	0000	31 956 000,00	33 233 000,00	34 606 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	9063020104004000000000000000000000	2	130	0000	1 283 875,00	1 283 875,00	1 283 875,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	0	9063050000000040000000000000000000	2	130	0000	3 836 160,00	3 836 160,00	3 836 160,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	37 577 409,96	38 353 035,00	39 726 035,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	28 870 334,13	30 052 334,13	31 364 334,13	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	22 173 835,73	23 081 669,84	24 089 350,33	
Зароботная плата		111	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	211	0701	21 759 447,00	22 767 281,11	23 774 961,60	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	266	0701	100 000,00			
Зароботная плата		111	0000000000	0	9063020104004000000000000000000000	2	211	0703	314 388,73	314 388,73	314 388,73	
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	6 696 498,40	6 970 664,29	7 274 983,80	

На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	6 696 498,40	6 970 664,29	7 274 983,80
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	213	0701	6 601 553,00	6 875 718,89	7 180 038,40
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	94 945,40	94 945,40	94 945,40
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	631 589,00	630 989,00	630 989,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	630 989,00	630 989,00	630 989,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	291	0701	599 439,55	599 439,55	599 439,55
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	31 549,45	31 549,45	31 549,45
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	600,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	292	0703	100,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	296	0703	500,00		
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	8 075 486,83	7 669 711,87	7 730 711,87
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	6 928 986,83	6 481 703,12	6 497 675,77
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	221	0701	21 362,15	21 362,15	21 362,15
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	189 825,00	199 316,25	207 288,90
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	225	0701	137 220,89	137 220,89	137 220,89
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	226	0701	803 977,41	825 977,41	825 977,41
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	310	0701	64 280,00	173 000,00	181 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	342	0701	488 000,00	503 000,00	503 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	346	0701	101 720,00		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	225	0701	79 990,56	79 990,56	79 990,56
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	226	0701	95 000,00	95 000,00	95 000,00
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	3 291 419,60	3 161 169,44	3 161 169,44
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	200 000,00	200 000,00	200 000,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	9 140,40	1 124,33	1 124,33
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	10 247,73	10 247,73	10 247,73
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	47 222,95	47 222,95	47 222,95
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	79 872,50	44 872,50	44 872,50
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	250 000,00	50 000,00	50 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	546 177,62	432 198,91	432 198,91
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	213 324,10	200 000,00	200 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	205,92		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	1 146 500,00	1 188 008,75	1 233 036,10
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	1 089 175,00	1 130 683,75	1 175 711,10
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	57 325,00	57 325,00	57 325,00

Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	000000000000000000000000	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	8 075 486,83	7 669 711,87	7 730 711,87	
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	8 075 486,83	7 669 711,87	7 730 711,87	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 895 560,45	2 990 560,45	3 051 560,45	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 895 560,45	2 990 560,45	3 051 560,45	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	2 895 560,45			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		2 990 560,45		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			3 051 560,45	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	5 179 926,38	4 679 151,42	4 679 151,42	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	134 191,88	134 191,88	134 191,88	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000	134 191,88			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000		134 191,88		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000			134 191,88	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	5 045 734,50	4 544 959,54	4 544 959,54	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	5 045 734,50			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		4 544 959,54		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			4 544 959,54	
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)

Руководитель

финансово-экономической службы

Исполнитель



Заведующий МБДОУ

№ 360

(должность)

(подпись)

О.С. Берхольд

(расшифровка подписи)

Е.В. Волегова

(расшифровка подписи)

Ведущий специалист

(экономист)

(должность)

Т.С. Булышева

(фамилия, инициалы)

269-15-43

(телефон)

" 23 " апреля 2024 г.

Приложение № 2 к ПФХД
Обоснования (расчеты), прилагаемые к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад комбинированного вида №360

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	Доходы от операций с активами				-	
4	Выплаты, уменьшающие доход (налог на добавленную стоимость)				-	
Итого		x	x	x		

2. Доходы в виде целевых субсидий

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

* 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)	Загрты 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 3-8 лет	услуга	45	201 406,43	
3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования" адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	83	258 551,52	31 356 560,45
7	"Присмотр и уход" для детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей с субрезультированной интоксикацией в группах полного дня (10,5 часов), дети от 3-8 лет	услуга	17	35 499,71	
Итого		x	x	x	31 356 560,45
1	2	3	4	5	6
Сверх установленного муниципального задания					
1	Налог на имущество, налог на землю				599 439,55
2					
3					
Итого		x	x	x	599 439,55

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 (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		1 283 875,00	
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ		3 836 160,00	
3	Безвозмездные денежные поступления		-	
4	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		-	
Итого		x	5 120 035,00	

РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов - 111, 112, 119
Источник 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			
Педагогические работники, участвующие в образовательном процессе (областной бюджет)		Непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе (местный бюджет)		Педагогические работники (областной бюджет)			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	8	9	10	11
1	2	3	4	5	6	7				
350 102,41	4 201 228,92	254 531,49	3 054 377,88	1 208 653,35	14 503 840,20	21 759 447,00	21 759 447,00			
				34 932,08	314 388,73	314 388,73		314 388,73		
ИТОГО	4 201 228,92	254 531,49	3 054 377,88	1 243 585,43	14 818 228,93	22 073 835,73	21 759 447,00	314 388,73	-	-

* 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	
1	Возмещение фин. затрат в командировке (суточные)				-					
2	Возмещение фин. затрат в командировке (суточные)				-					
Итого		x	x	x		-	-	-	-	-

* Рассчитывается 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		12	57,5						
2	Пособия за первые три дня нетрудоспособности за счет средств работодателя				100 000,00	100 000,00				
Итого		x	x	x	100 000,00	100 000,00				

* 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 государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, 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
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование и в связи временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, в том числе	x	6 652 150,73	6 557 834,11	94 316,62	-	-

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	Проверка и клеймение весов (по количеству установок)		12	3 800,00	3 800,00								
2	Комплексное обслуживание ИПТ		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	16 151,04	16 151,04	15 343,49	807,55						
5	Техническое обслуживание установок доочистки воды		4	26 700,00	26 700,00					26 700,00			
6	Техническое обслуживание систем вентиляции		1	10 000,00	10 000,00					10 000,00			
7	Замеры электрических цепей		1										
8	Техническое обслуживание АПК		12	34 320,00	34 320,00	32 604,00	1 716,00						
9	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения		1	72 384,00	72 384,00	31 131,69	41 252,31						
10	Предоставление санитарно-эпидемиологических услуг работ (дезинфекция, дезинсекция)		12	3 490,56	3 490,56							3 490,56	
11	Обслуживание технологического оборудования		12	36 000,00	36 000,00							36 000,00	
Итого	х	х	х	264 434,40	264 434,40	137 230,89	47 222,95	-	-	79 990,56	-	-	-

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	Мед осмотры	1	33 000,00	33 000,00	12 350,00	650,00				20 000,00			
2	Служба ЭМП	1	3 050,00	3 050,00	1 567,50	1 482,50							
3	Договор об экстренном реагировании нарядов полиции в случае срабатывания тревожной сигнализации (выезд мобильной группы)	12	41 124,12	41 124,12	39 067,91	2 056,21							
6	Услуги ЧОП	12	763 675,79	763 675,79	722 992,00	40 683,79							
7	Санкинд. услуги (определение антигена рото- и норовируса)	1											
9	Оказание общ. услуг по деп. проф. программе повышения квалификации	2			28 000,00								
10	Производственный контроль	1		75 000,00						75 000,00			
18	Услуги по организации и проведению спектакля	1		19 800,00			19 800,00						
19	Услуги по Бюджет	1		15 200,00			15 200,00						
Итого	х	х	х	978 849,91	803 977,41	79 872,50	-	-	-	95 000,00	-	-	-

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	родительской платы на организацию отдыха детей	доходов от операций с активами	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Увеличение стоимости основных средств			464 280,00	64 280,00	250 000,00	-	-	-	150 000,00	-	-	-
2	Увеличение стоимости лекарственных препаратов промышленные в медицинских целях			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Увеличение стоимости продуктов питания			3 992 743,70	488 000,00	-	-	-	-	3 291 419,60	-	213 324,10	-
4	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Увеличение стоимости строительных материалов			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Увеличение стоимости (мягкого) инвентаря			150 000,00	-	-	-	-	-	150 000,00	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			848 103,54	101 720,00	546 177,62	-	-	-	200 000,00	205,92	-	-
8	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого			х	5 455 127,24	654 000,00	796 177,62	-	-	-	3 791 419,60	205,92	213 324,10	-

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

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 294690421595703939189969587970239985033448730131

Владелец Берхольд Ольга Сергеевна

Действителен с 24.06.2024 по 24.06.2025