



Утверждено
 Начальник Управления образования
 Челябинского района Департамента
 образования Администрации города
 Екатеринбург
 (подпись)
 Департамент образования
 (наименование органа - учредителя учреждения)
 И.Р. Соколовская
 (цифровая подпись)

"28" декабря 2024г.

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

от "28" декабря 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение
Единица измерения: руб.

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

Коды	
Дата	28.12.2024
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65321834
ИНН	6664053466
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			
									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	501 374,96			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x	872 458,87			
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	41 880 870,48	38 353 035,00	39 726 035,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	8 550,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	8 550,00			
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	8 550,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	41 872 320,48	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	0000000000000000	0	000	0000	37 666 111,56	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	0000000000000000	4	130	0000	37 666 111,56	33 233 000,00	34 606 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	1 682 565,70	1 283 875,00	1 283 875,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	90630500000040000	2	130	0000	2 523 643,22	3 836 160,00	3 836 160,00	

Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	41 509 786,57	38 353 035,00	39 726 035,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	33 770 606,61	30 052 334,13	31 364 334,13	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	25 977 416,63	23 081 669,84	24 089 350,33	
Заработная плата		111	0000000000	0	906302010400040000	2	211	0703	559 605,67	314 388,73	314 388,73	
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	211	0701	25 249 659,04	22 767 281,11	23 774 961,60	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	266	0701	168 151,92			
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	7 793 189,98	6 970 664,29	7 274 983,80	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	7 793 189,98	6 970 664,29	7 274 983,80	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	906302010400040000	2	213	0703	169 000,94	94 945,40	94 945,40	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	213	0701	7 624 189,04	6 875 718,89	7 180 038,40	
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	631 099,40	630 989,00	630 989,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	630 989,00	630 989,00	630 989,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	906302010400040000	2	291	0703	18 902,47	31 549,45	31 549,45	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	291	0701	612 086,53	599 439,55	599 439,55	
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	110,40			
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	906302010400040000	2	296	0703	110,40			
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	7 108 080,56	7 669 711,87	7 730 711,87	
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	5 931 432,49	6 481 703,12	6 497 675,77	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	906302010400040000	2	221	0703	9 221,98	1 124,33	1 124,33	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	221	0701	19 782,99	21 362,15	21 362,15	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400040000	2	223	0703	6 268,16	10 247,73	10 247,73	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	138 813,21	199 316,25	207 288,90	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	225	0701	99 218,75	79 990,56	79 990,56	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400040000	2	225	0703	11 765,87	47 222,95	47 222,95	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	225	0701	176 069,87	137 220,89	137 220,89	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	906124152000008244000	00000000000000000000	5	225	0701	8 550,00			
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	226	0701	46 520,00	95 000,00	95 000,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906302010400040000	2	226	0703	139 798,70	44 872,50	44 872,50	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906302010400040000	2	226	0709	203 033,79			
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	226	0701	782 789,00	825 977,41	825 977,41	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	310	0701	6 000,00	150 000,00	150 000,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906302010400040000	2	310	0703	172 655,00	50 000,00	50 000,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906302010400040000	2	310	0709	52 560,00			

КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	310	0701	115 180,00	173 000,00	181 000,00	
КОСГУ 341 Увеличение стоимости лекарственных препаратов применяемые в медицинских целях		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	341	0701	9 686,00			
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	1 838 073,53	3 161 169,44	3 161 169,44	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906302010400040000	2	342	0709	48 109,47	200 000,00	200 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	342	0701	1 384 795,99	503 000,00	503 000,00	
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	906302010400040000	2	344	0703	44 100,00			
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	906302010400040000	2	344	0709	14 000,00			
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	345	0701		150 000,00	150 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	346	0701	106 486,00	200 000,00	200 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400040000	2	346	0703	129 515,00	432 198,91	432 198,91	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400040000	2	346	0709	123 718,00			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	346	0701	244 721,18			
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	1 176 648,07	1 188 008,75	1 233 036,10	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	906302010400040000	2	223	0703	36 461,28	57 325,00	57 325,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	1 140 186,79	1 130 683,75	1 175 711,10	
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	7 108 080,56	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	7 108 080,56	7 669 711,87	7 730 711,87	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	4 012 025,03	2 990 560,45	3 051 560,45	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	4 012 025,03	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	4 012 025,03			
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 субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	8 550,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421		x	8 550,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26421.3	2024	0000000000	8 550,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	3 087 505,53	4 679 151,42	4 679 151,42	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	128 101,46	134 191,88	134 191,88	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000	128 101,46			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000		134 191,88		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000			134 191,88	
1.1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	2 959 404,07	4 544 959,54	4 544 959,54	
1.1.3.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	2 959 404,07			
1.1.3.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		4 544 959,54		
1.1.3.2.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			4 544 959,54	
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
 № 360
 (подпись) *О.С. Берхольд*
 (расшифровка подписи) О.С. Берхольд

Ведущий специалист
 (экономист)
 (подпись) *Е.В. Волегова*
 (расшифровка подписи) Е.В. Волегова

Т.С. Булышева
 (фамилия, инициалы)
 (подпись) *Т.С. Булышева*
 (расшифровка подписи) Т.С. Булышева

269-15-43
 (телефон)

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	Источники 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)				633 523,40	
Итого		х	х	х	633 523,40	

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
Итого		х	х	8 550,00

* 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)	Затраты на единицу услуги (работы), руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	В рамках установленного муниципального задания				
1	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 3-8 лет	услуга	45	241 208,31	37 054 025,03
3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования" адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	83	309 646,40	
7	"Присмотр и уход" для детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей с туберкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 часов), дети от 3-8 лет	услуга	17	29 352,94	
Итого		х	х	х	37 054 025,03
1	2	3	4	5	6
2	Сверх установленного муниципального задания				
1	Налог на имущество, налог на землю				612 086,53
2					
3					
Итого		х	х	х	612 086,53

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) учреждением (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		1 049 042,30	
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ		2 523 643,22	
3	Безвозмездные денежные поступления		-	
4	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		-	
Итого		х	3 572 685,52	

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			
Педагогические работники, участвующие в образовательном процессе (областной бюджет)		Педагогические 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					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
330 102,41	4 201 228,92	274 929,60	3 299 155,20	1 468 958,01	17 749 274,92	25 249 659,04	25 249 659,04			
				62 178,41	559 605,67	559 605,67		559 605,67		
ИТОГО	4 201 228,92	274 929,60	3 299 155,20	1 531 136,42	18 308 880,59	25 809 264,71	25 249 659,04	559 605,67		

* 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		х	х	х	-	-	-	-	-	-

* 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				168 151,92	168 151,92				
Итого		х	х	х	168 151,92	168 151,92				

* 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	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	7 741 235,15	7 573 353,42	167 881,73	-	-

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 294690421595703939189969587970239985033448730131

Владелец Берхольд Ольга Сергеевна

Действителен с 24.06.2024 по 24.06.2025