

Приложение  
к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной  
деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным  
приказом Министерства финансов Российской Федерации  
от 31 августа 2018 г. № 186н

Утверждено



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

(проект)

от \*30\* ноября 2023 г.

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад пристра и оздоровления № 164

Орган, осуществляющий  
функции и полномочия учредителя

Учреждение  
Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	30.11.2023
по Сводному реестру глава по БК	65300946 966
по Сводному реестру	65321901
ИНН	6663070966
КПП	668601001
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	х	х	х	х	х	х	х				
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	х	х	х	х	х				
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>	<b>000</b>	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000	14 966 784,00	15 559 784,00	16 080 784,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000	14 966 784,00	15 559 784,00	16 080 784,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000	13 923 000,00	14 516 000,00	15 037 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	130	0000	13 923 000,00	14 516 000,00	15 037 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	000000000000000000000000	90630201040040000	2	130	0000	441 000,00	441 000,00	441 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	000000000000000000000000	9063050000040000	2	130	0000	602 784,00	602 784,00	602 784,00	
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>	<b>000</b>	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000	14 966 784,00	15 559 784,00	16 080 784,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000	11 832 468,00	12 385 468,00	12 873 468,00	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000000000	0	000	0000	9 087 917,00	9 512 648,00	9 887 456,00	
Заработная плата		111	0000000000	000000000000000000000000	90630201040040000	2	211	0703	134 000,00	134 000,00	134 000,00	
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	211	0701	8 903 917,00	9 378 648,00	9 753 456,00	
Создательские пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	266	0701	50 000,00			

Взносы по обязательному социальному страхованию не выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000	0	000	0000	2 744 551,00	2 872 820,00	2 986 012,00
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000	0	000	0000	2 744 551,00	2 872 820,00	2 986 012,00
выплаты по оплате труда		119	0000000000	000000000000000000000000	90630201040040000	2	213	0703	40 468,00	40 468,00	40 468,00
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	213	0701	2 704 083,00	2 832 352,00	2 945 544,00
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000	0	000	0000	393 354,00	393 354,00	393 354,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000	0	000	0000	393 354,00	393 354,00	393 354,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	000000000000000000000000	90630201040040000	2	291	0703	9 834,00	9 834,00	9 834,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	291	0701	383 520,00	383 520,00	383 520,00
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000	0	000	0000	2 740 962,00	2 780 962,00	2 813 962,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000	0	000	0000	2 017 831,00	2 021 831,00	2 025 831,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	000000000000000000000000	90630201040040000	2	221	0703	447,00	447,00	447,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	000000000000000000000000	90630201040040000	2	223	0703	1 592,00	1 592,00	1 592,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	000000000000000000000000	90630500000040000	2	225	0701	37 310,00	37 310,00	37 310,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	000000000000000000000000	90630201040040000	2	225	0703	3 162,00	3 162,00	3 162,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	000000000000000000000000	90630201040040000	2	226	0703	30 884,00	30 884,00	30 884,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	000000000000000000000000	90630500000040000	2	342	0701	484 175,00	484 175,00	484 175,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	000000000000000000000000	90630201040040000	2	342	0709	144 000,00	144 000,00	144 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	000000000000000000000000	90630500000040000	2	346	0701	81 299,00	81 299,00	81 299,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	000000000000000000000000	90630201040040000	2	346	0703	58 482,00	58 482,00	58 482,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	221	0701	17 445,00	17 445,00	17 445,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	64 000,00	67 000,00	70 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	225	0701	123 308,00	123 308,00	123 308,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	226	0701	802 727,00	802 727,00	802 727,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	342	0701	140 000,00	140 000,00	140 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	346	0701	29 000,00	30 000,00	31 000,00
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000	0	000	0000	723 131,00	759 131,00	788 131,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	000000000000000000000000	90630201040040000	2	223	0703	18 131,00	18 131,00	18 131,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	705 000,00	741 000,00	770 000,00
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	000000000000000000000000	000000000000000000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	000000000000000000000000	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			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	4.1	5	6	7	8
1	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего</b>	<b>26000</b>		x	2 740 962,00	2 780 962,00	2 813 962,00	
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	2 740 962,00	2 780 962,00	2 813 962,00	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	1 881 480,00	1 921 480,00	1 954 480,00	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	1 881 480,00	1 921 480,00	1 954 480,00	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.2	2024	0000000000	1 881 480,00			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.3	2025	0000000000		1 921 480,00		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.4	2026	0000000000			1 954 480,00	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	859 482,00	859 482,00	859 482,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	19 723,00	19 723,00	19 723,00	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.2	2024	0000000000	19 723,00			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.3	2025	0000000000		19 723,00		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.4	2026	0000000000			19 723,00	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	839 759,00	839 759,00	839 759,00	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.2	2024	0000000000	839 759,00			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.3	2025	0000000000		839 759,00		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.4	2026	0000000000			839 759,00	
2	<b>Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки</b>	<b>26500</b>		x	1 901 203,00	1 941 203,00	1 974 203,00	
3	<b>Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки</b>	<b>26600</b>		x	839 759,00	839 759,00	839 759,00	

Заведующий МБДОУ - детский сад пристра и оздоровления № 164

И.о.начальника филиала

Главный специалист (экономист)

" 30 " ноября 2023 г.



*Е.О.Кашникова*  
*И.Г.Язовских*  
*Е.В.Магафурова*

Е.О.Кашникова

И.Г.Язовских

Е.В.Магафурова

**Обоснования (расчеты), прилагаемые  
к проекту Плана финансово-хозяйственной деятельности на 2024 год от 30.11. 2023 года  
Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения - детского сада  
присмотра и оздоровления № 164**

**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», дети от 1-3 лет	услуга	20	408 990,35	8 179 806,89
1.2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет	услуга	5	408 990,35	2 044 951,75
1.3	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования» адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	6	523 786,81	3 142 720,86
1.4	«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	5	34 400,10	172 000,50
1.5	Налог на имущество, налог на землю				383 520,00
<b>Итого</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>13 923 000,00</b>

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		602 784,00	
2	Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждением (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		441 000,00	
<b>Итого</b>		<b>X</b>	<b>1 043 784,00</b>	

РАЗДЕЛ 2

РАСХОДЫ

Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов  
Источник финансового обеспечения

111, 119  
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
408 474,14	4 901 689,68	337 685,61	4 052 227,32	8 953 917,00	
	<b>4 901 689,68</b>		<b>4 052 227,32</b>	<b>8 953 917,00</b>	<b>134 000,00</b>

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

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых	Сумма взноса, руб. (4)	Сумма взноса, руб. (2)
1	2	3	4	5
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	<b>1 969 861,74</b>	<b>29 480,00</b>
1.1.	по ставке 22,0 %		1 969 861,74	29 480,00
1.2.	по ставке 10,0 %			
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков			
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	<b>373 911,00</b>	<b>4 154,00</b>
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %		259 663,66	3 886,00
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %			
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %		17 907,83	268,00
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%			
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%			
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %		456 649,77	6 834,00
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>2 704 083,00</b>	<b>40 468,00</b>

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

Код видов расходов  
Источник финансового обеспечения

851  
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)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (5)
1	2	3	4	5	5	5
1	Налог на имущество	1 538 363,64	2,2	32 998,00	846,00	
2	Налог на землю	23 967 333,33	1,50	350 522,00	8 988,00	
<b>Итого</b>			<b>x</b>	<b>383 520,00</b>	<b>9 834,00</b>	<b>0,00</b>

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

Код видов расходов  
Источник финансового обеспечения

244, 247  
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	491,00	5 745,00	147,00
2	Оплата услуг связи (интернет)	1	12	1 000,00	11 700,00	300,00
<b>Итого</b>			<b>x</b>	<b>x</b>	<b>17 445,00</b>	<b>447,00</b>

### 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	240,00	2021,68		475 762,00	9 445,00
2	Электроэнергия	37 126,99	6,408384		229 238,00	8 686,00
3	Холодная вода, канализация	1 166,88	35,78		40 871,00	880,00
4	Услуги по обращению с ТКО				23 129,00	712,00
<b>Итого</b>					<b>769 000,00</b>	<b>19 723,00</b>

### 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)
1	2	3	4	5	6
1	ТО тревожной охранной сигнализации	г. Екатеринбург, ул. Ползунова, д.20а	12	6 669,00	171,00
2	Дезинсекция, дератизация	г. Екатеринбург, ул. Ползунова, д.20а	12	11 700,00	300,00
3	ТО АПС	г. Екатеринбург, ул. Ползунова, д.20а	12	12 845,00	329,00
4	ТО ПАК	г. Екатеринбург, ул. Ползунова, д.20а	11	32 175,00	825,00
5	Комплексное и ТО ИТП	г. Екатеринбург, ул. Ползунова, д.20а	12	51 070,00	1 310,00
6	ТО видеонаблюдения	г. Екатеринбург, ул. Ползунова, д.20а	1	3 510,00	90,00
7	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	г. Екатеринбург, ул. Ползунова, д.20а	1	5 339,00	137,00
8	ТО установок доочистки воды	г. Екатеринбург, ул. Ползунова, д.20а	4		19 460,00
9	Ремонт кухонного и прачечного оборудования	г. Екатеринбург, ул. Ползунова, д.20а	4		10 000,00
10	Поверка и клеймение весов	г. Екатеринбург, ул. Ползунова, д.20а	1		7 850,00
<b>Итого</b>			<b>x</b>	<b>123 308,00</b>	<b>40 472,00</b>

### 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 охраны (выезд мобильной группы)	1	38 488,00	986,87	
2	Охрана	1	732 818,00	18 790,20	
3	Содержание контейнерной площадки	1	11 700,00	300,00	
4	Медосмотр	1	4 046,00	405,00	
5	Сертификат ключа проверки ЭЦП	1	1 050,00	26,93	
6	Продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1	14 625,00	375,00	
7	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух. обслуживании			10 000,00	
<b>Итого</b>			<b>802 727,00</b>	<b>30 884,00</b>	-

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

№п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)
------	-----------------------	----------------	-------------------------	-----------------	-----------------

1	2	3	4	5	6
1	Организация питания детей			140 000,00	484 175,00
2	Питание сотрудников				144 000,00
3	Приобретение материальных запасов	1			139 781,00
4	Учебные расходы	1		29 000,00	
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>169 000,00</b>	<b>767 956,00</b>

**Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности на 2024 год**

**Источник финансового обеспечения**

**4**

**2**

**5**

Остаток средств на начало финансового года

Поступления финансовых активов

Поступления от доходов

13 923 000,00

1 043 784,00

Выплаты по расходам

13 923 000,00

1 043 784,00

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 294690421595703939189969587970239985033448730049

Владелец Кашникова Екатерина Олеговна

Действителен с 14.06.2024 по 14.06.2025