

Приложение
к Требованиям к содержанию и структуре данных финансово-учетной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018 г. № 186н



Утверждено
Начальником управления образования
Организационно-методический район
Муниципального образования Администрации города Екатеринбург
Ю.Г. Черников
29.03.2024 г.

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

от "29" марта 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбург

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 158

Копия	
Дата	29.03.2024
по Сводному реестру	65300946
глава по БК	906
по Сводному реестру	65322105
ИНН	6673203380
КПП	668601001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

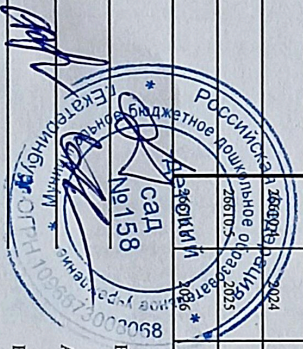
Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КФСР	Сумма			
									на 2024 г текущий финансовый год	на 2025 г первый год планового периода	на 2026 г второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	x	x	x	x	x	68 180,55			
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	15 083 170,00	15 909 000,00	16 439 000,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	15 083 170,00	15 909 000,00	16 439 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	13 250 000,00	13 850 000,00	14 380 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	130	0000	13 250 000,00	13 850 000,00	14 380 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	383 170,00	609 000,00	609 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	0	906305000000040000	2	130	0000	1 450 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	15 151 350,55	15 909 000,00	16 439 000,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	11 125 170,01	11 878 000,00	12 381 000,00	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	8 544 677,00	9 122 888,00	9 509 217,00	
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	211	0701	8 387 710,79	8 892 473,00	9 278 802,00	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	266	0701	100 000,00			
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	56 966,21	230 415,00	230 415,00	

Наименование показателя	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Сумма			
										на 2024 г. текущий финансовый год	на 2025 г. предыдущий год	на 2026 г. отчетный год	за весь период финансового года
Выплаты по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего		2140	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	2 580 493,01	2 755 112,00	2 871 783,00	
На выплаты по оплате труда		2141	119	000000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	2 580 493,01	2 755 112,00	2 871 783,00	
наплата по оплате труда			119	000000000000	906600000100	00000000000000000000	4	213	0701	2 563 289,21	2 685 527,00	2 802 198,00	
выплаты по оплате труда			119	000000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	17 203,80	69 585,00	69 585,00	
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего		2300	850	000000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	504 837,00	551 837,00	551 837,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		2310	851	000000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	504 837,00	551 837,00	551 837,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог			851	000000000000	906600000100	00000000000000000000	4	291	0701	481 660,00	528 660,00	528 660,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог			851	000000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	23 177,00	23 177,00	23 177,00	
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего		2600	000	000000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	3 521 343,54	3 479 163,00	3 506 163,00	
Прочие закупки товаров, работ и услуг		2640	244	000000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	3 022 343,54	2 961 163,00	2 968 163,00	
КОСГУ 221 Услуги связи			244	000000000000	906600000100	00000000000000000000	4	221	0701	17 826,00	17 826,00	17 826,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги			244	000000000000	906600000100	00000000000000000000	4	223	0701	66 000,00	69 000,00	72 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества			244	000000000000	906600000100	00000000000000000000	4	225	0701	177 640,00	177 640,00	177 640,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги			244	000000000000	906600000100	00000000000000000000	4	226	0701	830 874,00	830 874,00	830 874,00	
КОСГУ 310 Уменьшение стоимости основных средств			244	000000000000	906600000100	00000000000000000000	4	310	0701	88 000,00			
КОСГУ 342 Уменьшение стоимости продукции питания			244	000000000000	906600000100	00000000000000000000	4	342	0701	57 000,00	57 000,00	57 000,00	
КОСГУ 346 Уменьшение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			244	000000000000	906600000100	00000000000000000000	4	346	0701		92 000,00	96 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества			244	000000000000	0	90630500000040000	2	225	0701	71 168,00	71 168,00	71 168,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги			244	000000000000	0	90630500000040000	2	226	0701	87 808,00	37 808,00	37 808,00	
КОСГУ 310 Уменьшение стоимости основных средств			244	000000000000	0	90630500000040000	2	310	0701	45 000,00	45 000,00	45 000,00	
КОСГУ 342 Уменьшение стоимости продукции питания			244	000000000000	0	90630500000040000	2	342	0701	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
КОСГУ 345 Уменьшение стоимости имуществ			244	000000000000	0	90630500000040000	2	345	0701	45 000,00	45 000,00	45 000,00	
КОСГУ 346 Уменьшение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			244	000000000000	0	90630500000040000	2	346	0701	66 764,09	51 024,00	51 024,00	
КОСГУ 221 Услуги связи			244	000000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	9 782,00	9 782,00	9 782,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги			244	000000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	5 000,00	5 000,00	5 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества			244	000000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	27 388,00	27 388,00	27 388,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги			244	000000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	69 638,00	69 638,00	69 638,00	
КОСГУ 310 Уменьшение стоимости основных средств			244	000000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	15 000,00	15 000,00	15 000,00	
КОСГУ 344 Уменьшение стоимости строительных материалов			244	000000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	15 000,00	15 000,00	15 000,00	
КОСГУ 346 Уменьшение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			244	000000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	22 455,45	20 015,00	20 015,00	
КОСГУ 342 Уменьшение стоимости продукции питания			244	000000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	105 000,00	105 000,00	105 000,00	
Закупка энергетических ресурсов		2660	247	000000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	499 000,00	518 000,00	538 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги			247	000000000000	906600000100	00000000000000000000	4	223	0701	480 000,00	499 000,00	519 000,00	

Наименование показателя	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Сумма			
										10	11	12	13
		Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Организационный код	КВФО	КОСГУ	КОСР	на 2024 г текущий финансовый год	на 2025 г плановый период	на 2026 г третий год планового периода	за весь период планового периода
КОСГУ 223 Коммунальные услуги			247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	19 000,00	19 000,00	19 000,00	
Прочие выплаты, всего		4000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, учтенные по форме дохода, всего		3000	100	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:		4000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				

Табель 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 (предыдущий финансовый период)	на 2026 г (открытый финансовый период)	за пределами финансового периода
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		4.1	3 521 343,54	3 479 163,00	3 506 163,00	
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	3 521 343,54	3 479 163,00	3 506 163,00	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	1 717 340,00	1 743 340,00	1 770 340,00	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	1 717 340,00	1 743 340,00	1 770 340,00	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	1 717 340,00			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		1 743 340,00		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			1 770 340,00	
1.1.2	За счет прочих источников финансирования обеспечения	26450		x	1 804 003,54	1 735 823,00	1 735 823,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	24 000,00	24 000,00	24 000,00	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000	24 000,00			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000		24 000,00		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000			24 000,00	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	1 780 003,54	1 711 823,00	1 711 823,00	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	1 780 003,54			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		1 711 823,00		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			1 711 823,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с ФЗ	26500		x	1 741 340,00	1 767 340,00	1 794 340,00	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	1 741 340,00	1 767 340,00	1 794 340,00	
2.1.1	2024	26510.4	2024	0000000000	1 741 340,00			
2.1.2	2025	26510.5	2025	0000000000		1 767 340,00		
2.1.3	2026	26510.6	2026	0000000000			1 794 340,00	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с ФЗ	26600		x	1 780 003,54	1 711 823,00	1 711 823,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	1 780 003,54	1 711 823,00	1 711 823,00	
3.1.1	2024	26610.7	2024	0000000000	1 780 003,54			
3.1.2	2025	26610.8	2025	0000000000		1 711 823,00		
3.1.3	2026	26610.9	2026	0000000000			1 711 823,00	



Заверяющий МБДОУ - детский сад № 158

Начальник филиала

Главный специалист (экономист)

Е.Н. Прокубыкина

А.С. Архипова

Е.И. Гайдушина

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 29 марта 2024 года
Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения - детского сада № 158**

**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
В рамках установленного муниципального задания					
1.1	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 1-3 лет	услуга	18	231 641,89	4 169 554,02
1.2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет	услуга	23	231 641,89	5 327 763,28
1.3	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования» адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	11	297 365,70	3 271 022,70
1.4	Налог на имущество, налог на землю				481 660,00
Итого		X	X	X	13 250 000,00

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		1 450 000,00	
2	Доходы от оказания платных услуг		383 170,00	
Итого		X	1 833 170,00	

**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
375 576,03	4 506 911,99	331 733,23	3 980 798,80	8 487 710,79	
	4 506 911,99		3 980 798,80	8 487 710,79	56 966,21

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	2 516 313,79	17 089,87
1.1	по ставке 30,0 %			
1.2	по ставке %		2 516 313,79	17 089,87
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	X	16 975,42	113,93
2.1	по ставке 0,2 %		16 975,42	113,93
2.2	по ставке %			
Итого		X	2 563 289,21	17 203,80

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 начисленного налога, подлежащего уплате, руб. (4)	Сумма перечисленного налога, подлежащего уплате, руб. (2)
1	2	3	4	5	6
1	Налог на имущество	5 761 045,45	2,2	121 420,00	5 323,00
2	Налог на землю	25 206 266,67	1,50	360 240,00	17 854,00
Итого		X	X	481 660,00	23 177,00

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 (сотовой)	109,93	12	650,33	6 426,00	9 182,00
2	Оплата услуг связи (интернет)	1	12	1 000,00	11 400,00	600,00
Итого		X	X	X	17 826,00	9 782,00

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	109,93	2 265,07		240 500,00	8 500,00
2	Электроэнергия	28 024,51	8,920764		239 500,00	10 500,00
3	Услуги по обращению с ТКО	12,00			27 360,48	1 199,52
4	Холодная вода, канализация	1 081,27	39,25		38 639,52	3 800,48
Итого		X	X	X	546 000,00	24 000,00

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 трамвайной охранной сигнализации	г. Екатеринбург, ул. Хислева,8	12	6 805,63	298,37	
2	Дезинсекция, дератизация	г. Екатеринбург, ул. Хислева,8	12	480,00	12 000,00	
3	ТО АПС	г. Екатеринбург, ул. Хислева,8	12	34 671,94	1 520,06	
4	ТО ПАК	г. Екатеринбург, ул. Хислева,8	12	32 878,56	1 441,44	
5	Комплексное и ТО ИПП	г. Екатеринбург, ул. Хислева,8	12	52 187,24	2 287,96	
6	ТО видеонаблюдения	г. Екатеринбург, ул. Хислева,8	12	41 965,00	1 839,80	
7	Лабораторные исследования воздуха	г. Екатеринбург, ул. Хислева,8	1		20 000,00	
8	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	г. Екатеринбург, ул. Хислева,8	4	8 651,63	2 738,37	
9	ТО установок дождевой воды	г. Екатеринбург, ул. Хислева,8	1		19 360,00	
10	ремонт крупного и среднего оборудования	г. Екатеринбург, ул. Хислева,8	4		29 000,00	

11	Итого по разделу 11	1	1	8 076,00
Итого		К		8 076,00

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

Коды	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость, руб. (1)	Стоимость, руб. (2)	Стоимость, руб. (3)
1	Услуги по оценке (экспертное заключение)	1	39 139,43	1 724,25	
2	переплата налога при покупке ЗИП				
3	Материалы	1	1 072,87	45,70	
4	Охрана и обслуживание имущества района		7 101,70	3 338,37	
5	обслуживание на территории предприятия		782 179,00	34 317,68	
6	предоставление воды, электричества, отопления		600,00	2 400,00	
7	ремонтные работы, приобретение материалов			14 000,00	
8	ремонтные работы, приобретение материалов			5 319,60	
9	ремонтные работы, приобретение материалов			3 187,00	
10	формирование стоимости по форме 2-П (по коду) за 2021г.			9 998,80	
11	дебурирование металлических изделий, фрезеровка, шлифовка			6 328,00	
12	Прочие работы по оплате прочих работ, услуг			11 672,00	
Итого			810 874,00	157 446,00	

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

Коды	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (1)	Сумма, руб. (2)	Сумма, руб. (3)
1	оплате за аренду	1		57 000,00		
2	оплате за аренду					
3	приобретение легкой мебели, оборудования для пищеблока					
4	приобретение мебели					
5	приобретение строительных материалов					
6	приобретение малого инвентаря (шпатель, молоток, ножовка, саморезы, гвозди)					
7	компьютерные товары	1	21 460,55			
8	хозяйственные товары, посуда					
9	бумага, канцелярия, расходные материалы					
10	учебные расходы					
Итого		1		57 000,00	21 460,55	

Итого по плану финансово-хозяйственной деятельности на 2024 год

Итого по плану финансово-хозяйственной деятельности на 2024 год	4	8 076,00	157 446,00	21 460,55	8 076,00
Итого по плану финансово-хозяйственной деятельности на 2024 год	5				

Остаток средств на начало текущего года
 Поступление финансовых средств
 Выплата по расходам
 Остаток средств на конец текущего года

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 447200959609934981311677372486379060188671997431

Владелец Родина Валерия Павловна

Действителен с 09.09.2024 по 09.09.2025