

Приложение
к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной
деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным
приказом Министерства финансов Российской Федерации
от 21 августа 2018 г. № 186н



Утверждаю
И.Р.Соколовская
И.Р.Соколовская
(подпись) (расшифровка подписи)
Департамент образования
Муниципального образования - учреждения (учреждения)
Екатеринбург
(наименование должности уполномоченного лица)

"30" декабря 2022 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 г.
и плановый период 2024 и 2025 годов**

от "30" декабря 2022 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбург

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 512

	Коды
Дата	30.12.2022
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65322202
ИНН	6674194868
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 2023 г текущий финансовый год	на 2024 г первый год планового периода	на 2025 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	315 295,90			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	х	х	х	х	х				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	48 699 600,00	50 147 600,00	51 522 600,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	48 473 600,00	49 921 600,00	51 296 600,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	35 931 000,00	37 379 000,00	38 754 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	00000000000000	4	130	0000	35 931 000,00	37 379 000,00	38 754 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	1 841 000,00	1 841 000,00	1 841 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	90630500000004000	2	130	0000	10 701 600,00	10 701 600,00	10 701 600,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	226 000,00	226 000,00	226 000,00	
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	90630303040040000	2	150	0000	226 000,00	226 000,00	226 000,00	

Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	49 014 895,90	50 147 600,00	51 522 600,00
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	30 991 651,50	32 317 651,50	33 586 651,50
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	23 803 111,78	24 821 544,96	25 796 199,34
Зарботная плата		111	0000000000	0	906302010400400000	2	211	0703	452 881,37	452 881,37	452 881,37
Зарботная плата		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	211	0701	23 250 230,41	24 268 663,59	25 243 317,97
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	266	0701	100 000,00	100 000,00	100 000,00
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	7 188 539,72	7 496 106,54	7 790 452,16
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	7 188 539,72	7 496 106,54	7 790 452,16
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	906302010400400000	2	213	0703	136 770,13	136 770,13	136 770,13
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	213	0701	7 051 769,59	7 359 336,41	7 653 682,03
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	1 173 284,00	1 173 284,00	1 173 284,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	1 173 284,00	1 173 284,00	1 173 284,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	906302010400400000	2	291	0703	58 664,55	58 664,55	58 664,55
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	291	0701	1 114 619,45	1 114 619,45	1 114 619,45
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	16 849 960,40	16 656 664,50	16 762 664,50
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	14 956 960,40	14 673 747,00	14 704 527,55
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	906302010400400000	2	221	0703	4 597,12	4 597,12	4 597,12
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	223	0703	14 854,40	14 854,40	14 854,40
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906305000000004000	2	225	0701	189 250,24	189 250,24	189 250,24
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400400000	2	225	0703	20 871,64	20 871,64	20 871,64
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906305000000004000	2	226	0701	282 500,00	282 500,00	282 500,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	226	0703	80 971,26	80 971,26	80 971,26
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906305000000004000	2	310	0701	459 024,45	459 024,45	459 024,45
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906302010400400000	2	310	0703	186 684,88	186 684,88	186 684,88
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906303030400400000	2	310	0709	226 000,00	226 000,00	226 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906305000000004000	2	342	0701	8 852 776,40	8 852 776,40	8 852 776,40
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906302010400400000	2	342	0709	238 963,28	230 000,00	230 000,00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	906302010400400000	2	344	0703	186 684,88	186 684,88	186 684,88
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	906305000000004000	2	345	0701	459 024,45	459 024,45	459 024,45
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	906302010400400000	2	345	0703	186 684,88	186 684,88	186 684,88
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906305000000004000	2	346	0701	637 509,16	459 024,46	459 024,46
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400400000	2	346	0703	298 057,89	186 684,89	186 684,89
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906303030400400000	2	346	0709	16 474,92		

КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	221	0701	87 345,28	87 345,28	87 345,28
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	223	0701	281 650,00	295 732,50	307 513,05
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	225	0701	182 061,20	182 061,20	182 061,20
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	226	0701	1 504 974,07	1 504 974,07	1 504 974,07
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	310	0701	227 500,00	473 000,00	492 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	342	0701	105 000,00	105 000,00	105 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	346	0701	227 500,00		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000	1 893 000,00	1 982 917,50	2 058 136,95
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	9063020104004000000000	2	223	0703	94 650,00	94 650,00	94 650,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	000000000000000000000000	4	223	0701	1 798 350,00	1 888 267,50	1 963 486,95
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	000000000000000000000000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	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 2023 г (текущий финансовый год)	на 2024 г (первый год планового периода)	на 2025 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	16 849 960,40	16 656 664,50	16 762 664,50	
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	16 849 960,40	16 656 664,50	16 762 664,50	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	4 414 380,55	4 536 380,55	4 642 380,55	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	4 414 380,55	4 536 380,55	4 642 380,55	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26411.2	2023	0000000000	4 414 380,55			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000		4 536 380,55		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000			4 642 380,55	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	12 435 579,85	12 120 283,95	12 120 283,95	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	215 944,42	215 944,42	215 944,42	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26451.2	2023	0000000000	215 944,42			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000		215 944,42		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000			215 944,42	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	12 219 635,43	11 904 339,53	11 904 339,53	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26452.2	2023	0000000000	12 219 635,43			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000		11 904 339,53		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000			11 904 339,53	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с ФЗ	26500		x				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Фе	26600		x				

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий МБДОУ

№ 512

(должность)

(подпись)

Юрина Н.Ю.

(расшифровка подписи)

Руководитель финансово-экономической службы

Заместитель

начальника филиала

(должность)

(подпись)

Махнева Е.В.

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Ведущий специалист

(экономист)

(должность)

(подпись)

Коптелов В.В.

(расшифровка подписи)

" 30 " декабря 2022 г.

Приложение № 2 к ПФХ/Д
Обоснования (расчеты), прилагаемые к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 512

РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Источники доходов	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка), руб.	Сумма, руб.	Примечания
1	Средства, получаемые от размещения имущественных услуг				-	
2	Средства, получаемые от аренды				-	
3	Доходы от операций с активами				-	
4	Выплаты, уменьшающие доход (налог на добавленную стоимость)				-	
Итого		х	х	х	-	

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направление расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	0			-
2	0			-
3	0			-
Итого			х	-

*Субсидии на ремонт зданий и сооружений включаются в расчет на основании прилагаемого 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	В рамках установленного муниципального задания	услуга			34 816 380,55
2		услуга			
3		услуга			
Итого		х	х	х	34 816 380,55
2	Сверх установленного муниципального задания				
1	Налог на имущество, налог на землю				1 114 619,45
Итого		х	х	х	1 114 619,45

4. Доходы от иной правомерной доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечания
1	Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждениям (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		1 841 000,00	
2	Родительская плата за проезд и уход в ДОУ		10 701 600,00	
3	Вспомогательные денежные поступления		226 000,00	
4	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		-	
Итого		х	12 768 600,00	

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

в месяц	Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда в тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в г.д.д., руб.*		В том числе за счет средств			
	в год	в месяц	в год	в год	в месяц	в год	в год	субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей	
629 288,27	7 551 459,29	450 524,83	5 406 298,00	866 039,43	10 392 473,12	23 350 230,41	23 350 230,41					
				50 320,15	452 881,37	452 881,37	452 881,37		452 881,37			
ИТОГО	7 551 459,29	450 524,83	5 406 298,00	916 359,58	10 845 354,49	23 803 111,78	23 350 230,41		452 881,37			

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5

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	сутловые								
2	возмещение расходов								
Итого		х	х	х	х				

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплаты 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	Пособия по уходу за ребенком до 3х лет		12	57,5					
2									
Итого		х	х	х	х				

*Расчитывается 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 взносов, руб.	В том числе за счет средств			
				субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевая субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе по ставке 22,0 %	х	5 236 684,59	5 137 050,69	99 633,90		
1.1	по ставке 10,0 %	23 803 111,78	5 236 684,59	5 137 050,69	99 633,90		
1.2	по ставке 10,0 % с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий работников						
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	х	737 896,46	723 857,14	14 039,32		
2.1	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,2 %	23 803 111,78	690 290,24	677 156,68	13 133,56		
2.2	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %						
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	23 803 111,78	47 606,22	46 700,46	905,76		
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %						
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %						
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %	х	1 213 958,67	1 190 861,76	23 096,91		
Итого		х	7 188 539,72	7 051 769,59	136 770,13		

2. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов - 313, 321, 323

Источники финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*	В том числе за счет средств					
					субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	средств, получаемых от кредиты и размещения имущественных услуг	родительской платы за проезд и уход	бюджетных денежных поступлений
1										
Итого		х	х	х						

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5

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

Код видов расходов - 851

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 176382614773150070335747769939328150673109022184

Владелец Юрина Наталья Юрьевна

Действителен с 17.04.2023 по 16.04.2024