

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



09 ноября 2023 г.

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

от "09" ноября 2023 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 512

Единица измерения: руб.

Дата		Коды
09.11.2023		
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	x	x	x	x	x	x	x	315 295,90			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	51 653 560,36	50 147 600,00	51 522 600,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	243 100,00	226 000,00	226 000,00	
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	17 100,00			
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 содержания отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")		150	0000000000	906123152000008244000	0000000000000000000000	5	150	0000	17 100,00			
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	906303030400400000	2	150	0000	226 000,00	226 000,00	226 000,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	51 280 460,36	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	0000000000000000000000	0	000	0000	37 382 860,36	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	0000000000000000000000	4	130	0000	37 382 860,36	37 379 000,00	38 754 000,00
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	3 196 000,00	1 841 000,00	1 841 000,00
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	906305000000040000	2	130	0000	10 701 600,00	10 701 600,00	10 701 600,00
Доходы от операций с активами, всего	1900	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	130 000,00		
Доходы от операций с нефинансовыми активами, всего	1910	400	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	130 000,00		
Доходы от выбытия основных средств		410	0000000000	0	90630202014040000	2	410	0000	130 000,00		
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	51 968 856,26	50 147 600,00	51 522 600,00
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	33 028 839,44	32 317 651,50	33 586 651,50
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	25 367 772,23	24 821 544,96	25 796 199,34
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	211	0701	24 332 795,70	24 268 663,59	25 243 317,97
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	266	0701	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	934 976,53	452 881,37	452 881,37
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	7 661 067,21	7 496 106,54	7 790 452,16
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	7 661 067,21	7 496 106,54	7 790 452,16
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	213	0701	7 378 704,30	7 359 336,41	7 653 682,03
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	282 362,91	136 770,13	136 770,13
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	1 135 792,69	1 173 284,00	1 173 284,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	1 134 792,69	1 173 284,00	1 173 284,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	291	0701	1 078 053,14	1 114 619,45	1 114 619,45
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	56 739,55	58 664,55	58 664,55
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	1 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	296	0703	1 000,00		
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	17 804 224,13	16 656 664,50	16 762 664,50
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	15 981 224,13	14 673 747,00	14 704 527,55
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	221	0701	87 345,28	87 345,28	87 345,28
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	223	0701	281 650,00	295 732,50	307 513,05
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	906123153000008244000	0000000000000000000000	5	225	0701	17 100,00		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	225	0701	216 419,20	182 061,20	182 061,20
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906305000000040000	2	225	0701	189 250,24	189 250,24	189 250,24
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	226	0701	1 534 974,74	1 504 974,07	1 504 974,07
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906305000000040000	2	226	0701	282 500,00	282 500,00	282 500,00

КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	9060000100	00000000000000000000	4	310	0701	317 941,25	473 000,00	492 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	310	0701	1 059 024,45	459 024,45	459 024,45
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0701	130 000,00		
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906302020104040000	2	310	0701	130 000,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	342	0701	247 314,51	105 000,00	105 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	8 252 776,40	8 852 776,40	8 852 776,40
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	345	0701	459 024,45	459 024,45	459 024,45
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	346	0701	79 312,24		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	346	0701	637 509,16	459 024,46	459 024,46
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	4 597,12	4 597,12	4 597,12
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	14 854,40	14 854,40	14 854,40
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	275 871,64	20 871,64	20 871,64
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	230 971,26	80 971,26	80 971,26
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	336 684,88	186 684,88	186 684,88
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	360 153,76	186 684,88	186 684,88
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	90630201040040000	2	345	0703		186 684,88	186 684,88
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	315 369,95	186 684,89	186 684,89
КОСГУ 347 Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений		244	0000000000	0	90630201040040000	2	347	0703	39 141,00		
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630303040040000	2	310	0709	226 000,00	226 000,00	226 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	238 963,28	230 000,00	230 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	16 474,92		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	1 823 000,00	1 982 917,50	2 058 136,95
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	1 728 350,00	1 888 267,50	1 963 486,95
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	94 650,00	94 650,00	94 650,00
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 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	17 804 224,13	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	17 804 224,13	16 656 664,50	16 762 664,50	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	4 493 307,22	4 536 380,55	4 642 380,55	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	4 493 307,22	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	4 493 307,22			
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 субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	17 100,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421		x	17 100,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26421.2	2023	0000000000	17 100,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	13 293 816,91	12 120 283,95	12 120 283,95	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	620 944,42	215 944,42	215 944,42	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26451.2	2023	0000000000	620 944,42			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000		215 944,42		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000			215 944,42	
1.1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	12 672 872,49	11 904 339,53	11 904 339,53	
1.1.3.2.1	в том числе по году начала закупки (2023 год)	26452.2	2023	0000000000	12 672 872,49			
1.1.3.2.2	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000		11 904 339,53		
1.1.3.2.3	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 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)



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)

" 09 " ноября 2023 г.

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

**РАЗДЕЛ 1
ДЕХОУОДМ**

1. Детали от использования собственности

№ п/п	Источники доходов	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка), руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	Средства, полученные от возмещения муниципальных затрат				-	
2	Средства, полученные от аренды				-	
3	Выплаты, удерживаемые с зарплат (налог на дополнительный заработок)				-	
Итого					130 000,00	

2. Детали в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направление расходов субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	9061231430000824000	Подготовка систем отопления, котельная и прибор учета тепловой энергии в работе в осенне-зимний период в рамках МП "Триумф" системы образования и оказания условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании "город Екатеринбург" (оплачивается "Системе условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечивающих оздоровительный отдых и качественное оздоровление детей и подростков")		17 000,00
2	0	0		-
3	0	0		-
Итого				17 000,00

*Субсидия на ремонт тепловой и горячей воды в расчет на основании приложенного соответствующего аналитического расчета.

3. Детали 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	целая смена			36 304 807,22
2		целая смена			
3		целая смена			36 304 807,22
Итого					72 609 614,44
1	Сфера установленного муниципального задания				1 078 093,14
2	Иные на количество, иное по месяцу				1 078 093,14
Итого					1 078 093,14

4. Детали от иной производимой деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	Поступления от оказания государственных (муниципальных) услуг (оказания государственных (муниципальных) услуг) (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		3 196 000,00	
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ*		10 701 600,00	
3	Безвозмездные денежные поступления		256 000,00	
4	Выплаты, удерживаемые с зарплат (налог на прибыль)		-	
Итого			14 153 600,00	

**РАЗДЕЛ 2
РАСХОУОДМ**

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов - 111, 112, 119

Источники финансового обеспечения - все источники

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Месяц	Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарифам, руб.				Фонд оплаты труда в год, руб.*				В том числе за счет средств			
	в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	субсидии на выполнение МЭ	ПФУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей	субсидии на выполнение МЭ	ПФУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	829 280,27	7 551 459,29	497 471,84	5 969 662,06	909 306,20	10 911 874,35	24 432 795,70	24 432 795,70								
Итого		7 551 459,29	497 471,84	5 969 662,06	1 013 192,48	11 848 050,88	25 367 772,23	24 432 795,70								

*Расчет ведется путем сложения месячных 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, не участвующих в образовательном процессе	Количество дней	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств			
						субсидии на выполнение МЭ	ПФУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	Командировочные расходы								
Итого									

*Расчет ведется путем сложения месячных показателей в графах 3, 4, 5.

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплаты пособий 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	ПФУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	Пособия по уходу за ребенком до 3х лет		12	57,5					
Итого									

*Расчет ведется путем сложения месячных 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	ПФУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе на сумму 24,8%		5 389 999,80	5 375 215,04			
1.1	на сумму 24,8%		5 389 999,80	5 375 215,04			
1.2	на сумму 0,0%						
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:		786 400,94	757 416,67	28 984,27		
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	25 367 772,23	735 665,40	708 551,08	27 114,32		
2.2.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий работодателей						
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	25 367 772,23	50 735,54	48 865,99	1 869,55		
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,1%						
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,1%						
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1%	25 367 772,23	1 293 756,39	1 246 072,59	47 683,80		
Итого			7 661 007,23	7 378 704,30	282 302,93		

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

Код видов расходов - 111, 121, 123

Источники финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, сл.	Общая сумма выплат, руб.*	В том числе за счет средств				родительской платы на присмотр и уход	Безвозмездные денежные поступления
					субсидии на выполнение МЭ	ПФУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения муниципальных затрат		
1										
Итого										

*Расчет ведется путем сложения месячных показателей в графах 3, 4, 5.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 176382614773150070335747769939328150673109022184

Владелец Юрина Наталья Юрьевна

Действителен с 17.04.2023 по 16.04.2024