



Утверждаю  
начальник управления образования  
Орджоникидзевского района  
(полномочные должности соответствующего лица)  
Департаменту образования Администрации  
города Екатеринбурга  
(полномочные органы - учреждения (учреждения))  
Ю.Г. Чернышев  
(подпись)  
(расшифровка подписи)  
27 апреля 2024 г.

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

от "27" апреля 2024 г.

Орган, осуществляющий  
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение  
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 246

Коды	
Дата	27.04.2024
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65321754
ИНН	6686010240
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	489 862.20			
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	0	000000000000000000	0	000	0000	15 879 000.00	16 528 000.00	17 069 000.00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	15 879 000.00	16 528 000.00	17 069 000.00	
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	13 418 000.00	14 018 000.00	14 559 000.00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	130	0000	13 418 000.00	14 018 000.00	14 559 000.00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	661 000.00	710 000.00	710 000.00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	0	90630500000040000	2	130	0000	1 800 000.00	1 800 000.00	1 800 000.00	
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>	<b>000</b>	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	16 368 862.20	16 528 000.00	17 069 000.00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	11 637 639.25	12 194 000.00	12 709 000.00	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	8 938 278.57	9 365 592.00	9 761 137.00	
Зарботная плата		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	211	0701	8 575 882.83	9 089 094.00	9 484 639.00	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	266	0701	100 000.00			
Зарботная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	262 395.74	276 498.00	276 498.00	
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	2 699 360.68	2 828 408.00	2 947 863.00	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	2 699 360.68	2 828 408.00	2 947 863.00	

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
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	213	0701	2 620 117.17	2 744 906.00	2 864 361.00	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	79 243.51	83 502.00	83 502.00	
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	434 590.00	479 590.00	479 590.00	
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	434 590.00	479 590.00	479 590.00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	291	0701	410 611.00	455 611.00	455 611.00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	23 979.00	23 979.00	23 979.00	
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	4 296 632.95	3 854 410.00	3 880 410.00	
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	3 821 632.95	3 361 410.00	3 368 410.00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	221	0701	17 677.00	17 677.00	17 677.00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	65 000.00	68 000.00	71 000.00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	225	0701	212 075.00	212 075.00	212 075.00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	226	0701	832 637.00	825 637.00	825 637.00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	310	0701	35 000.00			
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	342	0701	57 000.00	57 000.00	57 000.00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	346	0701	40 000.00	78 000.00	82 000.00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630500000040000	2	225	0701	99 361.00	99 361.00	99 361.00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630500000040000	2	226	0701	90 616.00	40 616.00	40 616.00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630500000040000	2	310	0701	108 000.00	61 000.00	61 000.00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630500000040000	2	342	0701	1 500 000.00	1 500 000.00	1 500 000.00	
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	90630500000040000	2	345	0701	61 000.00	61 000.00	61 000.00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630500000040000	2	346	0701	391 487.57	38 023.00	38 023.00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	10 930.00	10 930.00	10 930.00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	4 000.00	4 000.00	4 000.00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	54 315.00	29 315.00	29 315.00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	100 900.00	75 900.00	75 900.00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	20 000.00	20 000.00	20 000.00	
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	20 000.00	20 000.00	20 000.00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	20 634.38	61 876.00	61 876.00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	81 000.00	81 000.00	81 000.00	
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	475 000.00	493 000.00	512 000.00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	452 000.00	470 000.00	489 000.00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	23 000.00	23 000.00	23 000.00	
<b>Прочие выплаты, всего</b>	<b>4000</b>	<b>000</b>	<b>0000000000</b>	<b>0</b>	<b>000000000000000000</b>	<b>0</b>	<b>000</b>	<b>0000</b>				
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего</b>	<b>3000</b>	<b>100</b>	<b>0000000000</b>	<b>0</b>	<b>000000000000000000</b>	<b>0</b>	<b>000</b>	<b>0000</b>				

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
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупку 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
<b>1</b>	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего</b>	<b>26000</b>		<b>х</b>	<b>4 296 632.95</b>	<b>3 854 410.00</b>	<b>3 880 410.00</b>	
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		х	4 296 632.95	3 854 410.00	3 880 410.00	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		х	1 711 389.00	1 728 389.00	1 754 389.00	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		х	1 711 389.00	1 728 389.00	1 754 389.00	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	1 711 389.00			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		1 728 389.00		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			1 754 389.00	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		х	2 585 243.95	2 126 021.00	2 126 021.00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		х	27 000.00	27 000.00	27 000.00	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000	27 000.00			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000		27 000.00		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000			27 000.00	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		х	2 558 243.95	2 099 021.00	2 099 021.00	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	2 558 243.95			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		2 099 021.00		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			2 099 021.00	
<b>2</b>	<b>Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с</b>	<b>26500</b>		<b>х</b>	<b>1 738 389.00</b>	<b>1 755 389.00</b>	<b>1 781 389.00</b>	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		х	1 738 389.00	1 755 389.00	1 781 389.00	
2.1.1	2024	26510.4	2024	0000000000	1 738 389.00			
2.1.2	2025	26510.5	2025	0000000000		1 755 389.00		
2.1.3	2026	26510.6	2026	0000000000			1 781 389.00	
<b>3</b>	<b>Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Ф</b>	<b>26600</b>		<b>х</b>	<b>2 558 243.95</b>	<b>2 099 021.00</b>	<b>2 099 021.00</b>	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		х	2 558 243.95	2 099 021.00	2 099 021.00	
3.1.1	2024	26610.4	2024	0000000000	2 558 243.95			
3.1.2	2025	26610.5	2025	0000000000		2 099 021.00		
3.1.3	2026	26610.6	2026	0000000000			2 099 021.00	

Заведующий МБДОУ - детский сад № 246

И.о. начальника филиала

Главный специалист (экономист)

" 27 " апреля 2024 г.



Л.А. Шевнина

Н.Ю. Анкудинова

Е.И. Гайнулина

**Обоснования (расчеты), прилагаемые  
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 27 апреля 2024 года  
Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детского сада**

**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	10	162 592.36	1 625 923.60
1.2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет	услуга	70	162 592.36	11 381 465.40
1.3	Налог на имущество, налог на землю				410 611.00
<b>Итого</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>13 418 000.00</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		1 800 000.00	
2	Доходы от оказания платных услуг		661 000.00	
<b>Итого</b>		<b>X</b>	<b>2 461 000.00</b>	

**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
401 753.71	4 821 044.17	321 236.56	3 854 838.66	8 675 882.83	
	<b>4 821 044.17</b>		<b>3 854 838.66</b>	<b>8 675 882.83</b>	<b>262 395.74</b>

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	2 602 765.40	78 718.72
1.1	по ставке 30,0 %		2 602 765.40	78 718.72
1.2	по ставке %			
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	17 351.77	524.79
2.1	по ставке 0,2 %		17 351.77	524.79
2.2	по ставке %			
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>2 620 117.17</b>	<b>79 243.51</b>

### 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 исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (4)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (2)
1	2	3	4	5	5
1	Налог на имущество	1 519 136.36	2.2	31 750.00	1 671.00
2	Налог на землю	26 744 600.00	1.50	378 861.00	22 308.00
<b>Итого</b>			<b>x</b>	<b>410 611.00</b>	<b>23 979.00</b>

### 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 (телефон)	2	12	691.96	6 277.00	10 330.00
2	Оплата услуг связи (интернет)	1	12	1 000.00	11 400.00	600.00
<b>Итого</b>			<b>x</b>	<b>x</b>	<b>17 677.00</b>	<b>10 930.00</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	94.92	2 265.07		205 000.00	10 000.00
2	Электроэнергия	29 145.49	8.920764		247 000.00	13 000.00
3	Услуги по обращению с ТКО	12.00			23 588.50	1 241.50
4	Холодная вода, канализация	1 125.35	39.25		41 411.50	2 758.50
<b>Итого</b>					<b>517 000.00</b>	<b>27 000.00</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, бул. Культуры, 7	12	6 748.80	355.32
2	Дезинсекция, дератизация	г. Екатеринбург, бул. Культуры, 7	12	480.00	12 000.00
3	ТО видеонаблюдения	г. Екатеринбург, бул. Культуры, 7	12	41 614.56	2 190.24
4	ТО АПС	г. Екатеринбург, бул. Культуры, 7	12	34 382.40	1 809.60
5	ТО ПАК	г. Екатеринбург, бул. Культуры, 7	12	32 604.00	1 716.00
6	Диспетчерский контроль коммунальных ресурсов	г. Екатеринбург, бул. Культуры, 7	12	9 887.90	520.42

7	Комплексное и ТО ИТП	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	12	51 751.82	2 700.00
8	Уборка снега с крыши	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	1		20 580.00
9	Ремонты	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	1		4 420.00
10	Лабораторные исследования воздуха	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	1		20 000.00
11	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	4	34 605.52	10 951.00
12	ТО установок доочистки воды	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	3		23 610.00
13	ремонт кухонного и прачечного оборудования	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	1		42 820.00
14	Поверка и клеймение весов	г. Екатеринбург, бул. Культуры,7	2		9 980.00
<b>Итого</b>			<b>x</b>	<b>212 075.00</b>	<b>153 676.00</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 по охране (экстренное прибытие наряда полиции)	1	39 001.00	2 052.68	
2	Медосмотр	1	8 738.78	6 552.00	
3	Охрана и обеспечение пропускного режима	1	776 233.30	40 854.38	
4	дополнительное профессиональное образование педагогических работников	1	7 000.00		
5	сертификат ключа проверки ЭЦП	1	1 063.92	56.94	
6	продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1	600.00	15 000.00	
7	обследование на заселенность вредителями	1		2 400.00	
8	определение антигена ротавируса/норовируса	1		5 634.00	
9	исследование воды, биологического материала	1		61 966.00	
10	оформление отчетности по форме 2-ТТ (отходы) за 2022г.	1		6 328.00	
11	оформление декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2023 год	1		4 743.00	
12	обучение по охране труда	1		7 000.00	
13	абонентское обслуживание сайта ЕИС	1		5 000.00	
14	лабораторные исследования почв, физических, химических, биологических, радиационной безопасности	1		21 929.00	
15	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух.обслуживании	1		12 000.00	
<b>Итого</b>			<b>832 637.00</b>	<b>191 516.00</b>	-

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

№п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)	Сумма, руб. (5)
1	2	3	4	5	6	7
1	питание детей			57 000.00	1 500 000.00	
2	питание сотрудников				81 000.00	
3	стол детский	1	108 000.00		108 000.00	
4	приобретение техники				20 000.00	
5	приобретение строительных материалов				20 000.00	
6	приобретение мягкого инвентаря (халаты, косянки, фартуки, наматрасники, покрывала, салфетки, полотенца)				61 000.00	
7	хозяйственные товары, посуда				391 487.57	
8	бумага, картриджи, расходные материалы				12 384.38	
9	песок	1	8 250.00		8 250.00	
10	Игрушки	1	20 000.00	20 000.00		
11	учебные расходы			55 000.00		
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>132 000.00</b>	<b>2 202 121.95</b>	-

Поступления от доходов	13 418 000.00	2 461 000.00
Выплаты по расходам	13 418 000.00	2 950 862.20
Остаток средств на конец текущего года	-	-