

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



Утверждаю  
Начальник Управления образования  
Чкаловского района Департамента  
образования Администрации города  
Екатеринбурга  
(подпись/наименование должности уполномоченного лица)

Департамент образования  
(наименование органа - учредителя учреждения)  
И.Р. Соколовская  
(подпись) (расшифровка подписи)

"29" марта 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 Екатеринбурга

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад общеразвивающего вида с приоритетным осуществлением деятельности по познавательно-речевому развитию воспитанников № 121

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	29.03.2024
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65322170
ИНН	6674101341
КПП	667901001
по ОКЕИ	383

Раздел I. Поступления и выплаты

Наименование показателей	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	1 828 155,57			
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	52 652 772,00	54 432 772,00	56 137 772,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	52 652 772,00	54 432 772,00	56 137 772,00	
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	40 974 000,00	42 754 000,00	44 459 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	130	0000	40 974 000,00	42 754 000,00	44 459 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	2 330 100,00	2 330 100,00	2 330 100,00	

Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	90630500000040000	2	130	0000	9 348 672,00	9 348 672,00	9 348 672,00
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>	<b>000</b>	<b>0000000000</b>	<b>0</b>	<b>00000000000000000</b>	<b>0</b>	<b>000</b>	<b>0000</b>	<b>54 480 927,57</b>	<b>54 432 772,00</b>	<b>56 137 772,00</b>
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	35 593 304,92	37 352 304,92	38 936 304,92
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	27 337 407,77	28 688 114,38	29 904 410,84
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	211	0701	26 284 632,87	27 739 339,48	28 955 635,94
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	266	0701	104 000,00		
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	948 774,90	948 774,90	948 774,90
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	8 255 897,15	8 664 190,54	9 031 894,08
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	8 255 897,15	8 664 190,54	9 031 894,08
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	213	0701	7 969 367,13	8 377 660,52	8 745 364,06
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	286 530,02	286 530,02	286 530,02
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	1 131 099,00	1 121 099,00	1 121 099,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	1 121 099,00	1 121 099,00	1 121 099,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	291	0701	1 051 590,86	1 051 590,86	1 051 590,86
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	69 508,14	69 508,14	69 508,14
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	10 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	292	0703	5 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	295	0703	5 000,00		
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	17 756 523,65	15 959 368,08	16 080 368,08
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000000	0	000	0000	15 421 423,65	13 537 592,08	13 567 592,08
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	221	0701	48 932,08	48 932,08	48 932,08
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	223	0701	321 676,00	335 000,00	348 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	225	0701	277 947,59	277 947,59	277 947,59
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	226	0701	1 544 529,47	1 636 529,47	1 636 529,47
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	310	0701	191 687,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	342	0701	812 000,00	624 000,00	624 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	00000000000000000	4	346	0701	177 313,00	386 000,00	403 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630500000040000	2	225	0701	147 966,80	147 966,80	147 966,80
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630500000040000	2	226	0701	173 000,00	18 000,00	18 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630500000040000	2	310	0701	200 000,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630500000040000	2	342	0701	8 727 705,20	9 182 705,20	9 182 705,20
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	90630500000040000	2	345	0701	100 000,00		

КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630500000040000	2	346	0701	970 618,89		
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	13 234,32	3 234,32	3 234,32
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	21 010,94	21 010,94	21 010,94
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	68 529,21	24 529,21	24 529,21
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	209 400,79	159 400,79	159 400,79
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	436 335,68	550 335,68	550 335,68
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	50 000,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	768 199,37		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	131 046,50	122 000,00	122 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	30 290,81		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	2 335 100,00	2 421 776,00	2 512 776,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	2 190 324,00	2 277 000,00	2 368 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	144 776,00	144 776,00	144 776,00
<b>Прочие выплаты, всего</b>	<b>4000</b>	<b>000</b>	<b>0000000000</b>	<b>0</b>	<b>0000000000000000000</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>0000000000000000000</b>	<b>0</b>	<b>000</b>	<b>0000</b>			
<b>Прочие выплаты, всего:</b>	<b>4000</b>	<b>000</b>	<b>0000000000</b>	<b>0</b>	<b>0000000000000000000</b>	<b>0</b>	<b>000</b>	<b>0000</b>			

**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 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	4.1	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего</b>	<b>26000</b>		x	17 756 523,65	15 959 368,08	16 080 368,08	
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	17 756 523,65	15 959 368,08	16 080 368,08	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	5 564 409,14	5 585 409,14	5 706 409,14	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	5 564 409,14	5 585 409,14	5 706 409,14	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	5 564 409,14			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		5 585 409,14		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			5 706 409,14	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	12 192 114,51	10 373 958,94	10 373 958,94	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	313 489,82	303 489,82	303 489,82	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000	313 489,82			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000		303 489,82		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000			303 489,82	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	11 878 624,69	10 070 469,12	10 070 469,12	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	11 878 624,69			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		10 070 469,12		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			10 070 469,12	
<b>2</b>	<b>Итого по контрактам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки</b>	<b>26500</b>		x				
<b>3</b>	<b>Итого по договорам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки</b>	<b>26600</b>		x				

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий МБДОУ -  
детский сад № 121  
(должность)

(подпись)

О.В. Фатулаева  
(расшифровка подписи)

Руководитель финансово-  
экономической службы

Заместитель  
начальника филиала  
(должность)

(подпись)

Е.В. Волегова  
(расшифровка подписи)

Исполнитель

Ведущий специалист  
(экономист)  
(должность)

Т.Л. Рогозина  
(расшифровка подписи)

269-15-43  
телефон

Приложение № 2 к ПФХД

Обоснования (расчеты), прилагаемые к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад общеразвивающего вида с приоритетным осуществлением деятельности по познавательно-речевому развитию воспитанников № 121

РАЗДЕЛ 1  
ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Источник доходов	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка), руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6	
1	Средства, полученные от возмещения коммунальных услуг				-	
2	Средства, полученные от аренды				-	
3	Налог на добавленную стоимость				-	
4	Доходы от операций с активами				-	
Итого		x	x	x	-	

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	0	0		-
2	0	0		-
3	0	0		-
4	0	0		-
5	0	0		-
Итого		x	x	-

\* Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается в расчет на основании приложенного 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	2	3	4	5	6
В рамках установленного муниципального задания					
1	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 1-3 лет	услуга			39 922 409,14
2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 3-8 лет	услуга			
3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования" адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга			
4	"Присмотр и уход" для детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей с туберкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 часов), дети от 3-8 лет	услуга			
Итого		x	x	x	39 922 409,14
Сверх установленного муниципального задания					
1	Налог на имущество				97 627,04
2	Земельный налог				953 963,82
3					
Итого		x	x	x	1 051 590,86

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
---	------------------	----------------------	-------------	------------





п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб.*	субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Пени	1		5 000,00		5 000,00				
2	Зачисление компенсации за несвоевременную выплату ЗП	1		5 000,00		5 000,00				
3				-						
Итого		x	x	10 000,00	-	10 000,00	-	-	-	-

\*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

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

Код видов расходов - 244

Источник финансового обеспечения - все источники

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.*	В том числе за счет средств						
							субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1		Абонентская плата за номер	2	12	572,00	13 728,00	12 876,86	851,14					
2		Интернет	2	12	1 601,60	38 438,40	36 055,22	2 383,18					
3		Иные услуги связи				10 000,00		10 000,00					
4						-							
Итого			x	x	x	62 166,40	48 932,08	13 234,32	-	-	-	-	-

\*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

№	п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств						
						субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1					-							
2					-							
3					-							
Итого					-	-	-	-	-	-	-	-

\*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

№	п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств						
							субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1		Электроснабжение	114 353,62	8,04522		920 000,00	862 960,00	57 040,00					
2		Теплоснабжение	449,17	2159,78		970 100,00	909 954,00	60 146,00					
3		Горячее водоснабжение, всего	216,97	2050,96		445 000,00	417 410,00	27 590,00					
4		Холодное водоснабжение, всего	3 033,44	67,58		205 000,00	192 290,00	12 710,00					
5		Вывоз ТКО, всего	213,18	645,87		137 686,94	129 386,00	8 300,94					
6						-							
7						-							
Итого			x	x	x	2 677 786,94	2 512 000,00	165 786,94	-	-	-	-	-

\*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

№	п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	Сумма, руб.	В том числе за счет средств						
							субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		Аренда оборудования	12		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2					-	-	-	-	-	-	-	-	-
3					-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого			x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества





6	Увеличение стоимости (мягкого) инвентаря			100 000,00	-	-	-	-	100 000,00	-	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			1 946 422,07	177 313,00	768 199,37	-	-	970 618,89	30 290,81	-	-	-
8	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого			x	12 595 196,45	1 181 000,00	1 254 535,05	-	-	9 998 324,09	30 290,81	131 046,50	-	-

\*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 2 и 3.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 585249322191308794809203999415189642533074891286

Владелец Фатуллаева Ольга Владимировна

Действителен с 04.07.2024 по 04.07.2025