



Утверждаю

директор
Муниципального управления образования
Администрации городского округа
Екатеринбург

(подпись и должность уполномоченного лица)

Департамент образования

Муниципального образования - учреждения (учреждения)

И.Р. Соколовская
(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

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

от "15" марта 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 321

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	15.03.2024
по Сводному реестру	65300946
глава по БК	906
по Сводному реестру	65321835
ИНН	6674309928
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 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	1 112 907,64			
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	30 727 174,00	31 912 174,00	32 895 174,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	30 727 174,00	31 912 174,00	32 895 174,00	
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	24 038 000,00	25 223 000,00	26 206 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	9060000100	00000000000000	4	130	0000	24 038 000,00	25 223 000,00	26 206 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040	2	130	0000	1 469 750,00	1 469 750,00	1 469 750,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	90630500000040	2	130	0000	5 219 424,00	5 219 424,00	5 219 424,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	31 840 081,64	31 912 174,00	32 895 174,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	20 735 972,02	21 781 972,02	22 702 972,02	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	15 926 245,79	16 729 625,21	17 436 998,48	
Заработная плата		111	0000000000	9060000100	00000000000000	4	211	0701	15 300 153,61	16 203 533,03	16 910 906,30	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	9060000100	00000000000000	4	266	0701	100 000,00			

Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	526 092,18	526 092,18	526 092,18
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	4 809 726,23	5 052 346,81	5 265 973,54
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	4 809 726,23	5 052 346,81	5 265 973,54
выплаты по оплате труда		119	0000000000	9060000100	0000000000000000000	4	213	0701	4 650 846,39	4 893 466,97	5 107 093,70
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	158 879,84	158 879,84	158 879,84
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	1 558 549,00	1 557 949,00	1 557 949,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	1 557 949,00	1 557 949,00	1 557 949,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	9060000100	0000000000000000000	4	291	0701	1 480 051,55	1 480 051,55	1 480 051,55
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	77 897,45	77 897,45	77 897,45
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	600,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	292	0703	100,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	296	0703	500,00		
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	9 545 560,62	8 572 252,98	8 634 252,98
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	8 388 560,62	7 372 895,48	7 389 315,18
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	9060000100	0000000000000000000	4	221	0701	46 341,15	46 341,15	46 341,15
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	9060000100	0000000000000000000	4	223	0701	152 850,00	160 492,50	166 912,20
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	9060000100	0000000000000000000	4	225	0701	127 522,11	127 522,11	127 522,11
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	9060000100	0000000000000000000	4	226	0701	746 085,19	822 085,19	822 085,19
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	9060000100	0000000000000000000	4	310	0701	100 000,00	218 000,00	228 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	9060000100	0000000000000000000	4	342	0701	126 000,00	130 000,00	130 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	9060000100	0000000000000000000	4	346	0701	109 000,00		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	225	0701	135 240,04	135 240,04	135 240,04
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	226	0701	102 500,00	102 500,00	102 500,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	310	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	5 473 654,47	4 531 683,96	4 531 683,96
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	345	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	346	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	3 782,64	2 439,01	2 439,01
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	8 142,37	8 142,37	8 142,37
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	47 098,69	7 098,69	7 098,69
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	70 254,72	44 084,72	44 084,72
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	100 000,00	100 000,00	100 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	346 658,54	257 265,74	257 265,74

КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	241 781,98	230 000,00	230 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	1 648,72			
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	1 157 000,00	1 199 357,50	1 244 937,80	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	1 099 150,00	1 141 507,50	1 187 087,80	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	57 850,00	57 850,00	57 850,00	
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	0000000000000000000	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 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
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	9 545 560,62	8 572 252,98	8 634 252,98	
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	9 545 560,62	8 572 252,98	8 634 252,98	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 506 948,45	2 645 948,45	2 707 948,45	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 506 948,45	2 645 948,45	2 707 948,45	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26411.3	2024	0000000000	2 506 948,45			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000		2 645 948,45		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000			2 707 948,45	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	7 038 612,17	5 926 304,53	5 926 304,53	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	151 315,58	151 315,58	151 315,58	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26451.3	2024	0000000000	151 315,58			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000		151 315,58		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000			151 315,58	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	6 887 296,59	5 774 988,95	5 774 988,95	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	6 887 296,59			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		5 774 988,95		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			5 774 988,95	
2	Итого по контрактам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26500		x				
3	Итого по договорам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x				



Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)

Руководитель финансово-экономической службы

Исполнитель

Заведующий МБДОУ -
детский сад № 321
(должность)

[Handwritten signature]
(подпись)

С.М. Кошкина
(расшифровка подписи)

Заместитель
начальника филиала
(должность)

[Handwritten signature]
(подпись)

Волегова Е.В.
(расшифровка подписи)

ведущий специалист
(экономист)

[Handwritten signature]
(подпись)

Булышева Т.С.
(расшифровка подписи)

" 15 " марта 2024 г.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 321

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	Доходы от операций с активами				-	
4	Выплаты, уменьшающие доход (налог на добавленную стоимость)				-	
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		-
Итого		x	x	-

* Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается 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	2	3	4	5	6
1	В рамках установленного муниципального задания				
1	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 1-3 лет	услуга			22 557 948,45
2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 3-8 лет	услуга			
4	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования" адаптированных образовательных программ, дети от 3-8 лет	услуга			
7	"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	22 557 948,45
1	2	3	4	5	6
2	Сверх установленного муниципального задания				
1	Налог на имущество, налог на землю				1 480 051,55
2					
3					
Итого		x	x	x	1 480 051,55

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждением (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		1 469 750,00	
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ		5 219 424,00	
3	Безвозмездные денежные поступления		-	
4	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		-	
Итого		x	6 689 174,00	

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

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*	В том числе за счет средств			
Непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе (областной бюджет)		Непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе (местный бюджет)		Педагогические работники (областной бюджет)		в год	субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
388 248,85	4 658 986,20	326 088,07	3 913 056,84	560 675,88	6 728 110,57	15 300 153,61	15 300 153,61	-	-	-
				-58 454,69	-526 092,18	-526 092,18	-526 092,18	-	-	-
ИТОГО	4 658 986,20	326 088,07	3 913 056,84	619 130,57	7 254 202,75	15 826 245,79	15 300 153,61	526 092,18	-	-

* Рассчитывается путем суммирования значений 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, 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Возмещение фин. затрат в командировке (суточные)				-					
2	Возмещение фин. затрат в командировке (суточные)				-					
Итого		x	x	x	-	-	-	-	-	-

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

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплату 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Пособия по уходу за ребенком до 3х лет		12	57,5	-	-	-	-	-	-
2	Пособия за первые три дня нетрудоспособности за счет средств работодателя				100 000,00	100 000,00	-	-	-	-
Итого		x	x	x	100 000,00	100 000,00	-	-	-	-

* Рассчитывается 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

№	Размер базы для начисления	В том числе за счет средств
---	----------------------------	-----------------------------

п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.	Сумма, 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	родительской платы на организационно-отдыха детей	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Повеска и клеймение весов (по количеству установок)	620010 г. Екатеринбург, ул. Грибоболова, 7	12	16 440,00	16 440,00						16 440,00		
2	Комплексное обслуживание ИТП		12	54 475,20	54 475,20	51 383,79	3 091,41						
3	Оказание услуг по техническому обслуживанию комплекса технических средств охраны на объектах		12	7 113,60	7 113,60	6 757,92	355,68						
4	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации		12	33 508,80	33 508,80	31 833,36	1 675,44						
5	Техническое обслуживание установок доочистки воды		4	26 650,00	26 650,00							26 650,00	
6	Техническое обслуживание систем вентиляции		1	24 000,00	24 000,00							24 000,00	
8	Техническое обслуживание АПК		12	34 320,00	34 320,00	32 604,00	1 716,00						
10	Предоставление санитарно-эпидемиологических услуг, работ (дезинфекция, дезинсекция)		12	6 590,04	6 590,04						6 590,04		
11	Обслуживание технологического оборудования		12	61 560,00	61 560,00							61 560,00	
16	обслуживание системы диспетчерского контроля коммунальных ресурсов		1	5 203,20	5 203,20	4 943,04	260,16						
17	Прочие расходы на оплату работ, услуг по содержанию имущества		1	12 500,00	12 500,00			12 500,00					
19	Услуги по производству санитарно-технических работ (устранение засора)		1	27 500,00	27 500,00			27 500,00					
20	Прочие работы		1	1	1								
Итого	x		x	x	309 860,84	309 860,84	127 522,11	47 098,69	-	-	135 240,04	-	-

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

№	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, 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 организационно-отдыха детей
п/п	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Меся осмотры	1	35 820,00	7 904,00	416,00				27 500,00		
2	Изготовление деп. сертификата на использование СКЗИ "КриптоПро"	1	3 050,00	2 121,28	928,72						
3	Договор об экстренном реагировании нарядов полиции в случае срабатывания тревожной сигнализации (выезд мобильной группы)	12	41 124,12	39 067,91	2 056,21						
6	Услуги ЧОП	12	737 675,79	696 992,00	40 683,79						
7	Службы услуги (определение антигена ротавируса и норовируса)	1	-	-	-						
8	Обслуживание б/х	1	22 000,00	-	-	22 000,00					
9	Оказание образ услуг по доп проф программе повышения квалификации	1	-	-	-						
10	Производственный контроль	1	75 000,00	-	-				75 000,00		
11	Проведение гигиенического обучения	1	4 170,00	-	-	4 170,00					
Итого	x	x	918 839,91	746 085,19	70 254,72	-	-	-	102 500,00	-	-

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

№	Наименование расходов	Количество, шт.	Средняя стоимость, 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 организационно-отдыха детей	доходов от операций с активами
п/п	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Увеличение стоимости основных средств			350 000,00	100 000,00	100 000,00	-	-	150 000,00	-	-	-
2	Увеличение стоимости лекарственных препаратов применяемые в медицинских целях			-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Увеличение стоимости продуктов питания			5 841 436,45	126 000,00	-	-	-	5 473 654,47	-	241 781,98	-
4	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов			-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Увеличение стоимости строительных материалов			-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Увеличение стоимости (мягкого) инвентаря			150 000,00	-	-	-	-	150 000,00	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			607 307,26	109 000,00	346 658,54	-	-	150 000,00	1 648,72	-	-
8	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений			-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого		x		6 948 743,71	335 000,00	446 658,54	-	-	5 923 654,47	1 648,72	241 781,98	-

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