

Утверждаю

Заведующий Муниципального автономного
образовательного учреждения
детский сад № 531
(полномочное лицо (уполномоченное лицо))

Департамент образования Администрации
города Екатеринбурга
(организационный отдел - Учредитель (учреждение))

О.Н. Шишова
(подпись)
(расшифровка подписи)

"14" февраля 2024



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

от "14" февраля 2024 г.

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 531

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Учреждение
Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	14.02.2024
по Сводному реестру	65300946
глава по БК	906
по Сводному реестру	653D0141
ИНН	6686055097
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	x	x	x	x	x	x	x	958 301,37			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	43 947 000,00	46 514 000,00	48 086 000,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	43 947 000,00	46 514 000,00	48 086 000,00	
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	36 404 000,00	38 196 000,00	39 768 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	130	0000	36 404 000,00	38 196 000,00	39 768 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	1 640 000,00	2 415 000,00	2 415 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	90630500000040000	2	130	0000	5 903 000,00	5 903 000,00	5 903 000,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	44 905 301,37	46 514 000,00	48 086 000,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	32 833 491,65	35 236 000,00	36 719 000,00	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	25 217 735,16	27 062 980,00	28 201 997,00	
Зарботная плата		111	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	211	0701	24 623 501,94	25 987 711,00	27 126 728,00	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	266	0701	100 000,00			
Зарботная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	484 233,22	1 065 269,00	1 065 269,00	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	0	90630201040040000	2	266	0703	10 000,00	10 000,00	10 000,00	
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	7 615 756,49	8 173 020,00	8 517 003,00	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	7 615 756,49	8 173 020,00	8 517 003,00	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	213	0701	7 466 498,06	7 848 289,00	8 192 272,00	


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	0	90630201040040000	2	213	0703	149 258,43	324 731,00	324 731,00	
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	1 108 909,00	1 108 909,00	1 108 909,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	1 108 909,00	1 108 909,00	1 108 909,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	291	0701	1 053 464,00	1 053 464,00	1 053 464,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	55 445,00	55 445,00	55 445,00	
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	10 962 900,72	10 169 091,00	10 258 091,00	
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	9 363 900,72	8 509 091,00	8 535 091,00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	221	0701	17 677,00	17 677,00	17 677,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	223	0701	230 000,00	239 000,00	249 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	225	0701	161 809,00	161 809,00	161 809,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	226	0701	771 050,00	832 050,00	832 050,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	310	0701	169 700,00			
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	342	0701	109 000,00	109 000,00	109 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	346	0701	169 300,00	354 000,00	370 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630500000040000	2	225	0701	162 523,00	162 523,00	162 523,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630500000040000	2	226	0701	101 848,00	51 848,00	51 848,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630500000040000	2	310	0701	200 000,00	200 000,00	200 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630500000040000	2	342	0701	5 200 000,00	5 200 000,00	5 200 000,00	
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	90630500000040000	2	345	0701	200 000,00	200 000,00	200 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630500000040000	2	346	0701	411 615,42	88 629,00	88 629,00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	15 930,00	15 930,00	15 930,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	26 000,00	26 000,00	26 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	145 524,00	57 125,00	57 125,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	544 369,00	139 069,00	139 069,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	200 000,00	200 000,00	200 000,00	
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	80 000,00	30 000,00	30 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	149 555,30	126 431,00	126 431,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	298 000,00	298 000,00	298 000,00	
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	1 599 000,00	1 660 000,00	1 723 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	223	0701	1 532 000,00	1 593 000,00	1 656 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	67 000,00	67 000,00	67 000,00	
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	000000000000000000	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	10 962 900,72	10 169 091,00	10 258 091,00	
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	10 962 900,72	10 169 091,00	10 258 091,00	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	3 160 536,00	3 306 536,00	3 395 536,00	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412		x	3 160 536,00	3 306 536,00	3 395 536,00	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26412.3	2024	0000000000	3 160 536,00			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26412.4	2025	0000000000		3 306 536,00		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26412.5	2026	0000000000			3 395 536,00	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	7 802 364,72	6 862 555,00	6 862 555,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	7 802 364,72	6 862 555,00	6 862 555,00	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	7 802 364,72			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		6 862 555,00		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			6 862 555,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ	26500		x				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x	10 962 900,72	10 169 091,00	10 258 091,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	10 962 900,72	10 169 091,00	10 258 091,00	
3.1.1	2024	26610.4	2024	0000000000	10 962 900,72			
3.1.2	2025	26610.5	2025	0000000000		10 169 091,00		
3.1.3	2026	26610.6	2026	0000000000			10 258 091,00	

И.о. начальника филиала

Главный специалист (экономист)



И.Г. Язовских

Е.И. Гайнулина

" 07 " февраля 2024 г.

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 07 февраля 2024 года
Муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детского сада № 531**

**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	75	133 644,40	10 023 330,00
1.2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет	услуга	151	133 644,40	20 180 305,20
1.3	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования» адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	30	171 563,36	5 146 900,80
1.4	Налог на имущество, налог на землю				1 053 464,00
Итого		X	X	X	36 404 000,00

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 ДОУ		5 903 000,00	
2	Доходы от оказания платных услуг		1 640 000,00	
Итого		X	7 543 000,00	

**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
988 287,25	11 859 446,62	1 072 004,61	12 864 055,32	24 723 501,94	
	11 859 446,62		12 864 055,32	24 723 501,94	494 233,22

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

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб. (4)	Сумма взноса, руб. (2)
1	2	3	4	5
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	5 439 170,43	108 731,31
1.1.	по ставке 22,0 %		5 439 170,43	108 731,31
1.2.	по ставке 10,0 %			
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков			

2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	766 429,03	15 321,23
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %		716 982,03	14 332,76
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %			
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %		49 447,00	988,47
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 %		1 260 898,60	25 205,89
Итого		x	7 466 498,06	149 258,43

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	7 647 272,73	2,2	159 828,00	8 412,00
2	Налог на землю	62 711 266,67	1,50	893 636,00	47 033,00
Итого			x	1 053 464,00	55 445,00

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)	1	12	643,08	6 697,00	1 020,00
2	Оплата услуг связи (интернет)	1	12	2 157,50	10 980,00	14 910,00
Итого			x	x	17 677,00	15 930,00

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	308,60	2 265,07		677 000,00	22 000,00
2	Электроэнергия	100 888,22	8,920764		855 000,00	45 000,00
3	Услуги по обращению с ТКО	12,00			94 363,50	4 966,50
4	Холодная вода, канализация	3 991,59	39,25		135 636,50	21 033,50
Итого					1 762 000,00	93 000,00

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)	Стоимость работ (услуг), руб. (5)
1	2	3	4	5	6	6
1	ТО тревожной охранной сигнализации	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	12	6 748,80	355,20	
2	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	4	25 954,14	8 213,34	
3	Дезинсекция, дератизация	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	12	480,00	12 000,00	
4	Дезинфекция помещений по заявке	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	1		50 000,00	
5	Проверка огнезащитных клапанов	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	1		11 000,00	
6	Проверка пожарного водопровода	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	1		19 000,00	
7	Электроизмерительные работы	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	1		4 799,00	
8	ТО видеонаблюдения	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	1		3 600,00	
9	ТО АПС	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	12	34 382,40	1 809,60	

10	ТО ПАК	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	12	32 604,00	1 716,00	
11	Комплексное ТО ИТП	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	12	51 751,44	2 723,76	
12	Диспетчерский контроль коммунальных ресурсов	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	12	9 888,22	520,10	
13	услуги экскаватора-погрузчика (уборка снега)	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	1		16 800,00	
14	Лабораторные исследования воздуха	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	1		33 200,00	
15	ТО установок доочистки воды	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	4		45 860,00	
16	ремонт кухонного и прачечного оборудования	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	4		82 800,00	
17	Поверка и клеймение весов	г. Екатеринбург, ул. Кузнецова, д. 12	1		13 650,00	
Итого			x	161 809,00	308 047,00	-

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	7
1	Услуги по охране (экстренное прибытие наряда полиции)	1	39 001,00	2 052,68	
2	Медосмотр	1	15 151,72	58 954,00	
3	Охрана и обеспечение пропускного режима	2	715 233,30	40 854,38	
4	сертификат ключа проверки ЭЦП	1	1 063,98	55,94	
5	продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1	600,00	15 000,00	
6	исследование воды, биологического материала	1		67 000,48	
7	санитарно-бактериологическое исследование пищевых продуктов	1		2 999,52	
8	дополнительное профессиональное образование педагогических работников	1		10 000,00	
9	услуги по организации и проведению мероприятия	2		318 800,00	
10	Вакцинация работников	1		16 000,00	
11	Простая неисключительная лицензия	1		10 320,00	
12	Неисключительные права на использование ПО	1		6 680,00	
13	услуги мастер-класс, тренинги	1		9 000,00	
14	обследование территории на определение численности грызунов и насекомых	1		3 500,00	
15	оформление статотчетности по форме 2-ТП (отходы) за 2023г.	1		6 328,00	
16	Лабораторные исследования почвы, физических, химических факторов, готовой пищи, водопроводной воды в помещениях	1		34 672,00	
17	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух.обслуживании	1		44 000,00	
Итого			771 050,00	646 217,00	-

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			109 000,00	5 200 000,00	
2	питание сотрудников				298 000,00	
3	приобретение детской мебели, оборудования для пищеблока				200 000,00	
4	приобретение техники				200 000,00	
5	приобретение строительных материалов				80 000,00	
6	приобретение мягкого инвентаря (халаты, косынки, фартуки, наматрасники, покрывала, салфетки, полотенца)				200 000,00	
7	хозяйственные товары, посуда				411 615,42	
8	бумага, картриджи, расходные материалы				149 555,30	
9	учебные расходы			339 000,00		
Итого		x	x	448 000,00	6 739 170,72	-

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности на 2024 год

Источник финансового обеспечения	4	2	5
Остаток средств на начало текущего года		958 301,37	
Поступление финансовых активов			
Поступления от доходов	36 404 000,00	7 543 000,00	0,00
Выплаты по расходам	36 404 000,00	8 501 301,37	0,00
Остаток средств на конец текущего года	0,00	0,00	0,00

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 479392069178180993905932985988858338549683813821

Владелец Ошкина Ольга Николаевна

Действителен с 05.04.2023 по 04.04.2024