


Утверждаю

Заведующий Муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детский сад № 531
(наименование должности уполномоченного лица)

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга
(наименование органа - учредителя (учреждения))


О. Н. Ошкина
(подпись) (расшифровка подписи)
15 апреля 2024 г.



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

от "08" апреля 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 531

	Коды
Дата	08.04.2024
по Сводному реестру глава по БК	65300946 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	44 136 000,00	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	44 136 000,00	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	36 593 000,00	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	36 593 000,00	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	45 094 301,37	46 514 000,00	48 086 000,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	33 067 109,65	35 236 000,00	36 719 000,00	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	25 362 896,45	27 062 980,00	28 201 997,00	
Заработная плата		111	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	211	0701	24 768 663,23	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			
Заработная 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	
Прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	44 618,00			
Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме		112	0000000000	0	90630201040040000	2	212	0703	1 000,00			
Прочие работы, услуги		112	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	43 618,00			
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	7 659 595,20	8 173 020,00	8 517 003,00	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	7 659 595,20	8 173 020,00	8 517 003,00	

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	9060000200	0000000000000000	4	213	0701	7 510 336,77	7 848 289,00	8 192 272,00	
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	0000000000000000	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	0000000000000000	0	000	0000	1 108 909,00	1 108 909,00	1 108 909,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	9060000200	0000000000000000	4	291	0701	1 108 909,00	1 108 909,00	1 108 909,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	1 053 464,00	1 053 464,00	1 053 464,00	
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	55 445,00	55 445,00	55 445,00	
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	10 918 282,72	10 169 091,00	10 258 091,00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	9060000200	0000000000000000	4	221	0701	9 319 282,72	8 509 091,00	8 535 091,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	0000000000000000	4	223	0701	17 677,00	17 677,00	17 677,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	9060000200	0000000000000000	4	225	0701	230 000,00	239 000,00	249 000,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	9060000200	0000000000000000	4	226	0701	161 809,00	161 809,00	161 809,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	9060000200	0000000000000000	4	310	0701	771 050,00	832 050,00	832 050,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	9060000200	0000000000000000	4	342	0701	169 700,00	109 000,00	109 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630500000040000	2	225	0701	169 300,00	354 000,00	370 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630500000040000	2	226	0701	162 523,00	162 523,00	162 523,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630500000040000	2	310	0701	101 848,00	51 848,00	51 848,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630500000040000	2	342	0701	200 000,00	200 000,00	200 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630500000040000	2	345	0701	5 200 000,00	5 200 000,00	5 200 000,00	
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	90630500000040000	2	346	0701	200 000,00	200 000,00	200 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	411 615,42	88 629,00	88 629,00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	15 930,00	15 930,00	15 930,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	26 000,00	26 000,00	26 000,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	145 524,00	57 125,00	57 125,00	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	544 369,00	139 069,00	139 069,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	200 000,00	200 000,00	200 000,00	
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	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	104 937,30	126 431,00	126 431,00	
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	298 000,00	298 000,00	298 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	9060000200	0000000000000000	4	223	0701	1 599 000,00	1 660 000,00	1 723 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	1 532 000,00	1 593 000,00	1 656 000,00	
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	67 000,00	67 000,00	67 000,00	
выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000				
прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	0000000000000000	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	10 918 282,72	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	10 918 282,72	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	7 757 746,72	6 862 555,00	6 862 555,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	7 757 746,72	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	7 757 746,72			
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	26500		x				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x	10 918 282,72	10 169 091,00	10 258 091,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	10 918 282,72	10 169 091,00	10 258 091,00	
3.1.1	2024	26610.4	2024	0000000000	10 918 282,72			
3.1.2	2025	26610.5	2025	0000000000		10 169 091,00		
3.1.3	2026	26610.6	2026	0000000000			10 258 091,00	

Начальник филиала

Главный специалист (экономист)

А.С. Архипова

Е.И. Гайнулина

" 08 " апреля 2024 г.

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 08 апреля 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	134 358,92	10 076 919,00
1.2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет	услуга	151	134 358,92	20 288 198,40
1.3	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования» адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	30	172 480,62	5 174 418,60
1.4	Налог на имущество, налог на землю				1 053 464,00
Итого		X	X	X	36 593 000,00

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 ДООУ		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	1 084 101,38	13 009 216,61	24 868 663,23	
	11 859 446,62		13 009 216,61	24 868 663,23	494 233,22

1.2. Обоснование (расчет) выплат при направлении в служебные командировки

№	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.(4)	Сумма, руб.(2)
1	2	3	4	5	6	6

1	Проезд	8 279,00	2	2		33 116,00
2	Проживание	1312,75	2	4		10 502,00
3	Суточные	125	2	4		1 000,00
Итого		x	x	x	0,00	44 618,00

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	7 460 599,44	148 269,96
1.1	по ставке 30,0 %		7 460 599,44	148 269,96
1.2	по ставке %			
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	49 737,33	988,47
2.1	по ставке 0,2 %		49 737,33	988,47
2.2	по ставке %			
Итого		x	7 510 336,77	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	

1	Проезд	8 279,00	2	2		33 116,00
2	Проживание	1312,75	2	4		10 502,00
3	Суточные	125	2	4		1 000,00
Итого		x	x	x	0,00	44 618,00

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	7 460 599,44	148 269,96
1.1	по ставке 30,0 %		7 460 599,44	148 269,96
1.2	по ставке %			
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	49 737,33	988,47
2.1	по ставке 0,2 %		49 737,33	988,47
2.2	по ставке %			
Итого		x	7 510 336,77	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	

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, наматривники, покрывала, салфетки, полотенца)				194 900,00	
7	костюм медицинский, халат бязь мужской	1	5 100,00		5 100,00	
8	хозяйственные товары, посуда				338 130,42	
9	хозяйственные товары чист. порошок, сода калыц, перчатки латекс.)	1	47 985,00		47 985,00	
10	салфетка махровая	1	25 500,00		25 500,00	
11	бумага, картриджи, расходные материалы				104 937,30	
12	пластиковый конструктор	1	44 712,00	44 712,00		
13	методическая литература	1	39 286,88	39 286,88		
14	учебные расходы			255 001,12		
Итого		x	x	448 000,00	6 694 552,72	-

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	36 593 000,00	7 543 000,00	0,00
Выплаты по расходам	36 593 000,00	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 305635189186826168010400438383193104950455390065

Владелец Ошкина Ольга Николаевна

Действителен с 01.04.2024 по 01.04.2025