



Утверждено
 Начальник управления образования
 Чкаловского района Департамента
 образования Администрации города
 Екатеринбург
 (подпись/наименование должности - полностью и инициалы)

Департамент образования
 (наименование органа - учреждения (учреждения))

И.Р. Соколовская
 (подпись) (бланкетное подписание)

"28" декабря 2024 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 2025 г.
 и плановый период 2026 и 2027 годов**

от "28" декабря 2024 г.

Орган, осуществляющий
 функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 519

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	28.12.2024
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65322199
ИНН	6664067758
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			за пределами планового периода
									на 2025 г текущий финансовый год	на 2026 г первый год планового периода	на 2027 г второй год 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	1 051 042,89			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	28 319 000,00	29 087 000,00	29 887 000,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	28 319 000,00	29 087 000,00	29 887 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	22 924 000,00	23 692 000,00	24 492 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	0000000000000000	4	130	0000	22 924 000,00	23 692 000,00	24 492 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	1 545 000,00	1 545 000,00	1 545 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДДУ	1250	130	0000000000	0	9063050000000040000	2	130	0000	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	29 370 042,89	29 087 000,00	29 887 000,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	20 218 970,83	20 945 970,83	21 703 970,83	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	15 529 331,98	16 087 703,71	16 669 884,97	
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	0000000000000000	4	211	0701	15 107 373,28	15 765 745,01	16 347 926,27	
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	321 232,22	321 232,22	321 232,22	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	0000000000000000	4	266	0701	100 000,00			

Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	0	90630201040040000	2	266	0703	726,48	726,48	726,48
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	4 689 638,85	4 858 267,12	5 034 085,86
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	4 689 638,85	4 858 267,12	5 034 085,86
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	213	0701	4 592 626,72	4 761 254,99	4 937 073,73
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	97 012,13	97 012,13	97 012,13
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	528 198,00	528 198,00	528 198,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	527 198,00	527 198,00	527 198,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	291	0701	506 110,08	506 110,08	506 110,08
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	21 087,92	21 087,92	21 087,92
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	296	0703	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	8 622 874,06	7 612 831,17	7 654 831,17
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	7 610 874,06	6 561 570,37	6 563 379,14
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	221	0701	17 603,25	17 603,25	17 603,25
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	13 500,00	13 500,00	13 500,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	43 480,00	45 219,20	47 027,97
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	1 894,52	1 894,52	1 894,52
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	225	0701	177 929,92	177 929,92	177 929,92
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	225	0701	110 000,00	110 000,00	110 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	45 000,00	45 000,00	45 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	226	0701	961 356,75	961 356,75	961 356,75
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	226	0701	230 000,00	230 000,00	230 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	200 000,00	200 000,00	200 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	310	0701	169 000,00	169 000,00	169 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	310	0701	370 000,00	370 000,00	370 000,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	150 000,00	150 000,00	150 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	342	0701	277 000,00	277 000,00	277 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	3 278 409,11	2 740 000,00	2 740 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	47 880,97	45 000,00	45 000,00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	100 000,00	100 000,00	100 000,00
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	250 000,00	250 000,00	250 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	959 557,11	508 066,73	508 066,73
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	58 262,43		

Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	1 012 000,00	1 051 260,80	1 091 452,03	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	223	0701	971 520,00	1 010 780,80	1 050 972,03	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	906302010400400000	2	223	0703	40 480,00	40 480,00	40 480,00	
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	00000000000000000000	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 2025 г (текущий финансовый год)	на 2026 г (первый год планового периода)	на 2027 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	8 622 874,06	7 612 831,17	7 654 831,17	
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	8 622 874,06	7 612 831,17	7 654 831,17	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 617 889,92	2 658 889,92	2 700 889,92	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	2 617 889,92	2 658 889,92	2 700 889,92	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000	2 617 889,92			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000		2 658 889,92		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26411.6	2027	0000000000			2 700 889,92	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	6 004 984,14	4 953 941,25	4 953 941,25	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	300 874,52	300 874,52	300 874,52	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000	300 874,52			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000		300 874,52		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26451.6	2027	0000000000			300 874,52	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	5 704 109,62	4 653 066,73	4 653 066,73	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000	5 704 109,62			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000		4 653 066,73		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26452.6	2027	0000000000			4 653 066,73	
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

№ 519

(должность)

Л.Ю.Кашалова

(подпись) (расшифровка подписи)

Е.В.Волегова

(подпись) (расшифровка подписи)

Ведущий специалист

(экономист)

(должность)

Т.В.Синцова

(фамилия, имя, отчество)

269-15-43

(телефон)



" 28 " декабря 2024 г.

Приложение № 2 к ПО-ХД
Обоснования (расчеты), прилагаемые к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 519

РАЗДЕЛ I
ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Источники доходов	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка), руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	Средства, полученные от возмещения имущественных затрат				-	
2	Средства, полученные от аренды				-	
3	Доходы от операций с активами				-	
4	Выплаты, уменьшающие доход (налог на добавленную стоимость)				-	
Итого		х	х	х		

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направление расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	90612415200000244000	Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии в работе в осенне-зимний период в рамках МП «Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании «город Екатеринбург» (подпрограмма «Создание условий для развития сети и модернизация материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков»)		-
Итого		х	х	-

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуг (работы)	Единица измерения	Объем услуг (работ)	Затраты на единицу услуги (работы), руб.	Сумма, руб.
1	Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования, дети от 1,3 лет	услуга	23	138373,7257	3 182 595,69
2	Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования, дети от 3,8 лет	услуга	117	138373,7257	16 189 725,91
3	«Примерит и угод» для детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей с tuberкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 часов), дети от 3,8 лет	услуга	2	35147	70 294,00
4					
5					22 447 609,92
Итого		х	х	х	
1	Средств установленного муниципального задания				
1	налог на имущество и землю				506 110,08
2					
3					
Итого		х	х	х	506 110,08

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1				
1	Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждениям (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление помещений для физических и юридических лиц, осуществляющих на платной основе		1 545 000,00	
2	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		-	
3	Доходы муниципальных учреждений, находящихся в ведении органов местного самоуправления городских округов, в части платы за примерит и угод за детьми в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях (родительская плата)		3 850 000,00	
4	Гранты, премии, добровольные пожертвования муниципальных учреждений, находящихся в ведении органов местного самоуправления городских округов		-	
Итого		х	5 395 000,00	

РАЗДЕЛ II
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 оплате расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*		В том числе за счет средств					
Итоговые работники, участвующие в образовательном процессе		Итоговые работники, не участвующие в образовательном процессе		Педагогические работники				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	в месяц	в год	в месяц	в год				
492 447,52	5 909 370,24	300 243,22	3 602 918,64	474 590,37	5 695 084,44	15 207 373,32	15 207 373,32	321 232,22	321 232,22		321 958,70		
Итого	5 909 370,24	300 243,22	3 602 918,64	510 262,84	6 016 310,66	15 207 373,32	15 207 373,32	321 232,22	321 232,22		321 958,70		

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									
Итого		х	х	х					

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплаты 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									
1	Пособия по уходу за ребенком до 3х лет	5,34	12	57,5					
2	Пособия по уходу за ребенком инвалидом								
Итого		х	х	х					

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

№ п/п	Наименование страховых взносов	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма ввоза, руб.	В том числе за счет средств			
				субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевая субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1							
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:	х	4 658 581,66	4 562 211,99	96 587,60		
1.1.	по ставке 22,0 %	15 528 605,54	3 416 293,22	3 345 622,12	70 630,91		
1.2.	по ставке 2,9 %	15 528 605,54	450 329,56	441 013,83	9 335,80		
1.3.	по ставке 5,1 %	15 528 605,54	791 958,88	775 576,04	16 419,89		
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	х	31 057,21	30 414,75	643,92		
2.1.	по ставке 0,3 %	15 528 605,54	31 057,21	30 414,75	643,92		
Итого		х	4 689 638,87	4 593 626,73	97 012,13		

2. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов - 313, 321, 323
 Источники финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателей	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*	В том числе за счет средств					
					субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за примерит и угод	безвозмездных денежных поступлений
1										
1										
Итого		х	х	х						

6	Увеличение стоимости (меньше) дебитора		150 000,00	-	-	-	-	150 000,00	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		1 367 819,54	-	1 059 557,11	-	-	250 000,00	58 262,43	-	-
Итого		х	5 810 109,62	446 000,00	1 209 557,11	-	-	4 048 409,11	58 262,43	47 880,97	-

*Расчитывается путем вычитания значений показателей в графах 7 и 3.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 376304230083447847618637456882370283188412430485

Владелец Кацапова Лилия Юрьевна

Действителен с 19.04.2024 по 19.04.2025