

Приложение  
к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной  
деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным  
приказом Министерства финансов Российской Федерации  
от 21 августа 2018 г. № 186п



Утверждаю  
Ирина Владимировна Соколовская  
Заведующий Управления образования  
Чкаловского района Департамента  
образования Администрации города  
Екатеринбурга  
(подпись)  
И.Р.Соколовская  
(расшифровка подписи)

"18" августа 2021 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 2021 г.  
и плановый период 2022 и 2023 годов**

от "18" августа 2021 г.

Орган, осуществляющий  
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение  
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 405 "Родничок"

Коды	
Дата	18.08.2021
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру ИНН	65321847 6664066659
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 2021 г текущий финансовый год	на 2022 г первый год планового периода	на 2023 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	149 340,92			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
<b>Поступления, всего:</b>	<b>1000</b>	<b>000</b>	0000000000	000000000000	00000000000000	0	000	0000	21 945 710,19	22 540 840,00	22 835 840,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	000000000000	00000000000000	0	000	0000	21 912 160,19	22 530 840,00	22 825 840,00	
в том числе: субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	000000000000	00000000000000	0	000	0000	17 162 320,19	17 989 000,00	18 284 000,00	

Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	2	130	0000	258 000,00	50 000,00	50 000,00
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	00000000000000000000	906305000000040000	2	130	0000	4 491 840,00	4 491 840,00	4 491 840,00
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0	000	0000	33 550,00	10 000,00	10 000,00
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	5	000	0000	8 550,00		
На подготовку систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период		150	0000000000	90612115210	00000000000000000000	5	150	0000	8 550,00		
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	00000000000000000000	90630303040040000	2	150	0000	25 000,00	10 000,00	10 000,00
<b>Поступление финансовых активов</b>	<b>1980</b>	<b>000</b>	<b>0000000000</b>	<b>00000000000000000000</b>	<b>00000000000000000000</b>	<b>0</b>	<b>000</b>	<b>0000</b>			
<b>Выплаты по расходам, всего</b>	<b>2000</b>	<b>000</b>	<b>0000000000</b>	<b>00000000000000000000</b>	<b>00000000000000000000</b>	<b>0</b>	<b>000</b>	<b>0000</b>	<b>22 095 051,11</b>	<b>22 540 840,00</b>	<b>22 835 840,00</b>
Выплаты персоналу, всего	2100	000	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0	000	0000	15 151 739,97	16 401 000,00	16 665 000,00
Оплата труда	2110	111	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0	000	0000	11 637 281,31	12 596 774,19	12 799 539,17
Зарботная плата		111	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	2	211	0703	46 431,47		
Зарботная плата		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	211	0701	11 390 849,84	12 596 774,19	12 799 539,17
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	266	0701	200 000,00		
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0	000	0000	3 514 458,66	3 804 225,81	3 865 460,83
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0	000	0000	3 514 458,66	3 804 225,81	3 865 460,83
выплаты по оплате труда		119	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	2	213	0703	14 022,31		
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	213	0701	3 500 436,35	3 804 225,81	3 865 460,83
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0	000	0000	437 804,30	374 367,17	374 367,17
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0	000	0000	418 004,30	374 367,17	374 367,17
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	00000000000000000000	90630201040040000	2	291	0703	9 983,13		
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	291	0701	408 021,17	374 367,17	374 367,17
Иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	0000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	0	000	0000	3 500,00		





**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 2021 г (текущий финансовый год)	на 2022 г (первый год планового периода)	на 2023 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	6 505 506,84	5 765 472,83	5 796 472,83	
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	6 505 506,84	5 765 472,83	5 796 472,83	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	1 663 012,83	1 213 632,83	1 244 632,83	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	2021	x	1 663 012,83	1 213 632,83	1 244 632,83	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	8 550,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	2021	x	8 550,00			
1.1.3	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	4 833 944,01	4 551 840,00	4 551 840,00	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	2021	x	32 058,32			
1.1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	2021	x	4 801 885,69	4 551 840,00	4 551 840,00	
<b>2</b>	<b>Итого по контрактам, планируемым 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, планируемым 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

№ 405

(должность)

(подпись)

М.О. Мурзина

(расшифровка подписи)

Руководитель

финансово-экономической службы

(подпись)

Е.В.Махнева

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Ведущий специалист

(должность)

(подпись)

Коптелов В.В.

(расшифровка подписи)

" 18 " августа 2021 г.

Приложение № 2 к ПФХД

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

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 405 "Родничок"

РАЗДЕЛ I  
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		х	х	х	-	

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	906121152.10		-	8 550,00
2	-	-	-	-
3	-	-	-	-
Итого		х	х	8 550,00

\* 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
1	В рамках установленного муниципального задания				
1.1	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 1-3 лет	услуга			16 754 299,02
1.2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 3-8 лет	услуга			
1.3		услуга			
1.4		услуга			
Итого		х	х	х	16 754 299,02
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1	Налог на землю, имущество, руб.				408 021,17
2.2					
2.3					
Итого		х	х	х	408 021,17

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1				

1	Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждением (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		258 000,00	
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ		4 491 840,00	
3	Безвозмездные денежные поступления		25 000,00	
4	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		-	
Итого		x	4 774 840,00	

**РАЗДЕЛ 2  
РАСХОДЫ**

**1. Обоснование (расчет) выплат персоналу**

Код видов расходов - 111, 112, 119  
Источник 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		
в месяц	в год	в месяц	в год		субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии
1	2	3	4	5	8	9	10
338 599,99	4 063 199,88	627 304,14	7 527 649,42	11 590 849,84	11 590 849,84		
			46 431,47	46 431,47		46 431,47	
				-			-
<b>ИТОГО</b>	4 063 199,88	627 304,14	7 574 080,89	11 637 281,31	11 590 849,84	46 431,47	-

\*Рассчитывается путем суммирования значений показателей в графах 2 и 4

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 МЗ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1					-				
2					-				
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 МЗ	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	0	12	57,5	-	-	-	-	-
2					-				
Итого		x	x	x	-	-	-	-	-

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 государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.	В том числе за счет средств			
				субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевая субсидии	0
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе	x	2 560 201,89	2 549 986,96	10 214,93	-	-
1.1.	по ставке 22,0 %	11 637 281,31	2 560 201,89	2 549 986,96	10 214,93	-	-
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	360 755,72	359 316,35	1 439,37	-	-
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	11 637 281,31	337 481,16	336 134,65	1 346,51	-	-
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 %	11 637 281,31	23 274,56	23 181,70	92,86	-	-
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %	-	-	-	-	-	-
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %	-	-	-	-	-	-
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %	11 637 281,31	593 501,05	591 133,04	2 368,01	-	-
Итого		x	3 514 458,66	3 500 436,35	14 022,31	-	-

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

Код видов расходов - 313, 321, 323

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1				-						
2				-						
3				-						
4				-						
5				-						
6				-						
7				-						
Итого		x	x	-	-	-	-	-	-	-

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

## 3. Обоснование (расчет) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов - 851

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*	В том числе за счет средств					
					субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	
1	Налог на имущество	1 675 520,00	2,2	36 861,44	35 904,00	957,44				
2	Земельный налог	25 409 524,00	1,5	381 142,86	372 117,17	9 025,69				
3										
4										
5										
Итого			x	418 004,30	408 021,17	9 983,13	-	-	-	-

\*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.

## 4. Обоснование (расчет) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов - 241

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, 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



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1				-						
Итого		x	x	-	-	-	-	-	-	-

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

5. Обоснование (расчет) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов - 831, 852, 853  
Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	переоформление лицензии	1		3 500,00		3 500,00				
2	исполнительный лист	1		16 000,00						16 000,00
3	пени по страховым взносам			300,00		300,00				
Итого		x	x	19 800,00	-	3 800,00	-	-	-	16 000,00

\*Расчитывается 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	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	4	5	6	7	8	9	11	12	13	14
1	Абонентская плата за номер		12	989,79	11 877,47	11 568,96	308,51				
2	Интернет		12	3 758,65	45 103,76	43 932,24	1 171,52				
3					-						
4					-						
Итого		x	x	x	56 981,23	55 501,20	1 480,03	-	-	-	-

\*Расчитывается 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	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1				-							
2				-							
3				-							
Итого				-	-	-	-	-	-	-	-

\*Расчитывается 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	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	безвозмездных денежных поступлений
1	2	4	5	6	7	8	9	11	12	13	14
1	Электроснабжение				328 533,33	320 000,00	8 533,33				
2	Теплоснабжение				516 413,33	503 000,00	13 413,33				
3	Горячее водоснабжение, всего				-	-	-				
4	Холодное водоснабжение, всего				94 506,72	92 052,00	2 454,72				
5	Вывоз ТКО, всего				73 866,62	71 948,00	1 918,62				
6											
7											
Итого		x	x	x	1 013 320,00	987 000,00	26 320,00	-	-	-	-

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

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

№	Сумма, руб.	В том числе за счет средств
---	-------------	-----------------------------



1	Увеличение стоимости основных средств			100 000,00	-	-	-	-	100 000,00	-	-	-
2	Увеличение стоимости лекарственных препаратов применяемые в медицинских целях			-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Увеличение стоимости продуктов питания			4 273 712,41	-	-	-	-	4 122 726,09	-	150 986,32	-
4	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов			-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Увеличение стоимости строительных материалов			-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Увеличение стоимости (мягкого) инвентаря			100 000,00	-	-	-	-	100 000,00	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			206 109,28	-	1 704,77	-	-	194 500,00	9 904,51	-	-
8	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений			-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого			x	4 679 821,69	-	1 704,77	-	-	4 517 226,09	9 904,51	150 986,32	-

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

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575833

Владелец Мурзина Мария Олеговна

Действителен с 12.04.2022 по 12.04.2023