

Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	409 069,72	409 069,72	409 069,72
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	266	0701	115 000,00		
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	8 050 227,24	8 345 483,76	8 654 112,02
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	8 050 227,24	8 345 483,76	8 654 112,02
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	213	0701	7 926 688,18	8 221 944,70	8 530 572,96
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	123 539,06	123 539,06	123 539,06
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	798 809,00	788 809,00	788 809,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	788 809,00	788 809,00	788 809,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	291	0701	761 989,49	761 989,49	761 989,49
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	26 819,51	26 819,51	26 819,51
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	10 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	292	0703	2 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	293	0703	3 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	296	0703	5 000,00		
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	15 948 627,78	14 703 582,22	14 778 582,22
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	13 819 352,78	12 863 334,22	12 867 334,22
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	221	0701	52 951,33	52 951,33	52 951,33
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	16 893,92	1 863,71	1 863,71
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	92 248,00	96 000,00	100 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	3 492,07	3 492,07	3 492,07
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	225	0701	322 823,41	322 823,41	322 823,41
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	225	0701	197 206,96	185 206,96	185 206,96
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	34 884,79	14 884,79	14 884,79
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	226	0701	1 920 735,77	1 914 235,77	1 914 235,77
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	226	0701	205 800,00	20 800,00	20 800,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	103 393,66	103 393,66	103 393,66
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	310	0701	130 000,00		
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	310	0701	500 000,00		
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	164 384,27	282 689,48	282 689,48
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630303040040000	2	310	0709	40 000,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	342	0701	601 000,00	601 000,00	601 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	7 609 993,04	8 706 993,04	8 706 993,04
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	286 525,34	280 000,00	280 000,00

КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	20 000,00			
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630303040040000	2	344	0709	40 000,00			
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	90630500000040000	2	345	0701	400 000,00			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	346	0701	147 000,00	277 000,00	277 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630500000040000	2	346	0701	764 922,90			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	113 779,45			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	51 317,87			
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	2 129 275,00	1 840 248,00	1 911 248,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	1 711 752,00	1 780 000,00	1 851 000,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	417 523,00	60 248,00	60 248,00	
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 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	15 948 627,78	14 703 582,22	14 778 582,22	
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	15 948 627,78	14 703 582,22	14 778 582,22	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	4 978 510,51	5 044 010,51	5 119 010,51	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	4 978 510,51	5 044 010,51	5 119 010,51	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26411.4	2025	0000000000	4 978 510,51			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000		5 044 010,51		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26411.6	2027	0000000000			5 119 010,51	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	10 970 117,27	9 659 571,71	9 659 571,71	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	746 994,35	174 689,14	174 689,14	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26451.4	2025	0000000000	746 994,35			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000		174 689,14		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26451.6	2027	0000000000			174 689,14	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	10 223 122,92	9 484 882,57	9 484 882,57	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000	10 223 122,92			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000		9 484 882,57		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26452.6	2027	0000000000			9 484 882,57	
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				

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий МБДОУ -
детский сад № 391
(должность)



Иванова Н.Г.
(расшифровка подписи)

Руководитель финансово-
экономической службы

Заместитель
начальника филиала
(должность)



Волгова Е.В.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

главный специалист
(экономист)
(должность)



Федоровских С.А.
(расшифровка подписи)



" 27 " февраля 2025 г.

Приложение № 2 к ПФХД

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

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 391

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	Налог на добавленную стоимость				-	
4	Доходы от операций с активами				-	
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	906 1 25 152 00000 8244 000	Подготовка систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к 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 модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков")		-
2	0	0		-
3	0	0		-
Итого		х	х	-

* 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
В рамках установленного муниципального задания					
1	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 1-3 лет	услуга	61	173 533,20	39 152 510,51
2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 3-8 лет	услуга	123	173 533,20	
3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования" адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	32	223 715,70	
4	«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 1-3 лет	услуга	2	17 966,12	
5	«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	1	21 067,76	
6					
Итого		х	х	х	39 152 510,51
1		3	4	5	6
Сверх установленного муниципального задания					
1	Налог на имущество				22 705,83
2	Земельный налог				739 283,66
3					
Итого		х	х	х	761 989,49

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
---	------------------	----------------------	-------------	------------

п/п	код деятельности	наименование	Сумма, руб.	примечание
1	2	3	4	5
1		Доходы от оказания платных услуг	1 406 000,00	
2		Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	8 913 000,00	
3		Родительская плата на организацию отдыха детей	-	
4		Безвозмездные денежные поступления	100 000,00	
5		Доходы от возмещений ФСС РФ расходов	-	
6		Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)	-	
Итого		х	10 419 000,00	

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			
Непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		Непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		Педагогические работники		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
640 296,98	7 683 563,79	474 223,63	5 690 683,53	1 063 172,04	12 758 064,50	26 132 311,82	26 132 311,82			
				45 452,19	409 069,72	409 069,72		409 069,72		-
				-	-	-				-
Итого	7 683 563,79	474 223,63	5 690 683,53	1 108 624,23	13 167 134,22	26 541 381,54	26 132 311,82	409 069,72	-	-

*Расчитывается 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 финансовых затрат за суточные расходы				-		-		
2					-				
Итого по КОСГУ 212		х	х	х	-	-	-	-	-
1	Прожитие в командировке				-				
2	Транспортные расходы в командировке				-				
Итого по КОСГУ 226		х	х	х	-	-	-	-	-

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

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплату прочих выплат персоналу, в том числе компенсационного характера

№ 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 за первые три дня нетрудоспособности за счет работодателя			0	115 000,00	115 000,00			
2	Пособие по уходу за ребенком инвалидом	1	12	0	-	-			
3					-				
Итого		х	х	х	115 000,00	115 000,00	-	-	-

*Расчитывается 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

№	В том числе за счет средств
---	-----------------------------

п/п	Наименование страховых взносов	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.	субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевая субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8
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	7 996 914,46	7 874 193,54	122 720,92	-	-
1.1.	по ставке 22,0 %	26 541 381,54	5 864 403,94	5 774 408,60	89 995,34	-	-
1.2.	по ставке 2,9 %	26 541 381,54	773 035,06	761 172,04	11 863,02	-	-
1.3.	по ставке 5,1 %	26 541 381,54	1 359 475,46	1 338 612,90	20 862,56	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	53 312,77	52 494,64	818,14	-	-
2.1.	по ставке 0,2 %	26 541 381,54	53 312,77	52 494,64	818,14	-	-
Итого		x	8 050 227,23	7 926 688,18	123 539,06	-	-

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, сл.	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	-	-	-	-	-	-	-

*Расчитывается 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 ичисленного налога, подлежащего уплате, 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	Налог на имущество	1 068 409,09	2,2	23 505,00	22 705,83	799,17				
2	Земельный налог	51 020 266,67	1,5	765 304,00	739 283,66	26 020,34				
3				-						
4				-						
5				-						
Итого			x	788 809,00	761 989,49	26 819,51	-	-	-	-

*Расчитывается 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, сл.	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

3				-										
Итого	x	x		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

№ п/п	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	питание сотрудников	Родительская плата на организационно отдыха детей	средств по операциям эквайринга	доходов от возмещений ФСС РФ расходов	Доходы от операций с активами
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Увеличение стоимости основных средств			834 384,27	130 000,00	164 384,27	-	-	500 000,00	40 000,00	-	-	-	-	-
2	Увеличение стоимости лекарственных препаратов применяемые в медицинских целях			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Увеличение стоимости продуктов питания			8 497 518,38	601 000,00	-	-	-	7 609 993,04	-	286 525,34	-	-	-	-
4	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Увеличение стоимости строительных материалов			60 000,00	-	20 000,00	-	-	-	40 000,00	-	-	-	-	-
6	Увеличение стоимости (мягкого) инвентаря			400 000,00	-	-	-	-	400 000,00	-	-	-	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			1 077 020,22	147 000,00	113 779,45	-	-	764 922,90	51 317,87	-	-	-	-	-
8	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого			x	10 868 922,87	878 000,00	298 163,72	-	-	9 274 915,94	131 317,87	286 525,34	-	-	-	-

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

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 163087394189883410712196312938131625200663305518

Владелец Иванова Наталья Геннадиевна

Действителен с 06.02.2025 по 06.02.2026