

Утверждено

Заведующий МАДОУ № 437
(наименование должности уполномоченного лица)



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

от "13" декабря 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 437 "Солнечный лучик"

Единица измерения: руб.

Раздел I. 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	2 218 977,37			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	127 552 601,09	119 665 976,00	123 283 976,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	120 000,00			
Субсидии на иные цели	1410	150	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	70 000,00			
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")		150	0000000000	906124152000008244000	0000000000000000000	000	5	150	0000	70 000,00		
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	906303030400040000	000	2	150	0000	50 000,00		
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000000	000	0	000	0000	127 432 601,09	119 665 976,00	123 283 976,00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	0000000000000000000	000	0	000	0000	94 912 625,09	87 546 000,00	91 164 000,00
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000200	0000000000000000000	000	4	130	0000	94 912 625,09	87 546 000,00	91 164 000,00
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	906302010400040000	000	2	130	0000	6 633 000,00	6 233 000,00	6 233 000,00
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	0	9063050000000040000	000	2	130	0000	25 886 976,00	25 886 976,00	25 886 976,00

КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630303040040000	2	310	0709	30 000,00			
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000200	0000000000000000000	4	310	0701	270 768,09			
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	342	0701	22 161 199,52	25 437 715,92	25 437 715,92	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	638 121,18	601 000,00	601 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000200	0000000000000000000	4	342	0701	2 607 245,09	961 000,00	961 000,00	
КОСГУ 343 Увеличение стоимости ГСМ		244	0000000000	0	90630303040040000	2	343	0709	20 000,00			
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	300 000,00			
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630303040040000	2	344	0709	30 000,00			
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	345	0701	1 000 000,00			
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	90630201040040000	2	345	0703	50 000,00			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0113	4 097,45			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063050000000040000	2	346	0701	1 506 163,01			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	299 884,09			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630303040040000	2	346	0709	59 764,64			
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000200	0000000000000000000	4	346	0701	418 431,69	534 000,00	558 000,00	
КОСГУ 347 Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений		244	0000000000	0	90630201040040000	2	347	0703	305 110,00			
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	4 851 574,27	4 620 001,00	4 796 001,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	267 001,00	227 001,00	227 001,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000200	0000000000000000000	4	223	0701	4 584 573,27	4 393 000,00	4 569 000,00	
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3010	180	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	-81 947,00			
Налог на прибыль	3010	180	0000000000	0	90630201040040000	2	180	0000	-81 947,00			
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	Уникальный код	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	4.2	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x		42 224 309,24	37 600 653,78	37 832 653,78	
1.1	По контрактам (договорам), планируем к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400		x		42 224 309,24	37 600 653,78	37 832 653,78	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x		11 052 845,79	8 910 411,60	9 142 411,60	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412		x		11 052 845,79	8 910 411,60	9 142 411,60	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26412.3	2024	0000000000		11 052 845,79			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26412.4	2025	0000000000			8 910 411,60		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26412.5	2026	0000000000				9 142 411,60	
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x		70 000,00			
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422		x		70 000,00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26422.3	2024	0000000000		70 000,00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x		31 101 463,45	28 690 242,18	28 690 242,18	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x		31 101 463,45	28 690 242,18	28 690 242,18	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000		31 101 463,45			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000			28 690 242,18		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000				28 690 242,18	
2	Итого по контрактам, планируем к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Фе	26500		x					
3	Итого по договорам, планируем к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Фе	26600		x					

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий МАДОУ
№ 437
(должность)

(подпись)

А.А.Никитина
(расшифровка подписи)

Руководитель финансово-экономической службы

Заместитель начальника филиала
(должность)

(подпись)

Волегова Е.В.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный специалист (экономист)
(должность)

(подпись)

Федоровских С.А.
(расшифровка подписи)

" 13 " декабря 2024 г.

Приложение № 2 к ПФХД

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

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 437 "Солнечный лучик"

РАЗДЕЛ 1
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 24 152 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")		70 000,00
2	0	0		-
Итого		х	х	70 000,00

* 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
В рамках установленного муниципального задания					
1	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 1-3 лет	услуга	68,00	103 375,20	93 483 845,79
2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 3-8 лет	услуга	579,00	103 375,20	
3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования" адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	125,00	132 705,87	
4	"Примотр 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	7,00	29 428,57	
Итого		х	х	х	93 483 845,79
1	2	3	4	5	6
Сверх установленного муниципального задания					
1	Налог на имущество				-
2	Земельный налог				1 428 779,30
3					
Итого		х	х	х	1 428 779,30

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		6 633 000,00	
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ		25 886 976,00	
3	Родительская плата на организацию отдыха детей		-	
4	Безвозмездные денежные поступления		50 000,00	
5	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		- 81 947,00	
Итого		x	32 488 029,00	

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 гол. руб.*	В том числе за счет средств			
Непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе		Непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе		Педагогические работники			субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1 148 489,50	13 781 874,04	1 099 046,34	13 188 556,07	3 007 552,48	36 090 629,80	63 061 059,91	63 061 059,91			
				298 887,97	2 689 991,72	2 689 991,72		2 689 991,72		-
				-	-	-				-
ИТОГО	13 781 874,04	1 099 046,34	13 188 556,07	3 306 440,45	38 780 621,52	65 751 051,63	63 061 059,91	2 689 991,72	-	-

*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 МЗ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Возмещение фин. затрат за суточные расходы			2	-					
2					-					
Итого		x	x	x	-	-	-	-	-	-

*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 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	Пособие по уходу за ребенком инвалидом	1	12	-	-	-				
3	Пособия за первые три дня нетрудоспособности за счет работодателя				250 000,00	250 000,00				
Итого		x	x	x	250 000,00	250 000,00	-	-	-	-

*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

№ п/п	Наименование страховых взносов	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, 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
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	19 800 315,51	18 993 317,98	806 997,53	-	-
1.1.	по ставке 22,0 %	66 001 051,63	14 520 231,34	13 928 433,16	591 798,18	-	-
1.2.	по ставке 2,9 %	66 001 051,63	1 914 030,52	1 836 020,75	78 009,77	-	-
1.3.	по ставке 5,1 %	66 001 051,63	3 366 053,65	3 228 864,07	137 189,58	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	132 002,08	126 622,11	5 379,97	-	-
2.1.	по ставке 0,2 %	66 001 051,63	132 002,08	126 622,11	5 379,97	-	-
Итого		x	19 932 317,59	19 119 940,09	812 377,50	-	-

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	Питание обучающихся			-				-		
2	Организация бесплатным горячим питанием обучающихся			-				-		
3	Проезд обучающихся			-				-		
4	Компенсация за питание обучающихся			-				-		
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	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	-	2,2	-	-	-				
2	Земельный налог	101 130 200,00	1,5	1 516 953,00	1 428 779,30	88 173,70				
3				-						
4				-						
5				-						
Итого			x	1 516 953,00	1 428 779,30	88 173,70	-	-	-	-

*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	-	-	-	-	-	-	-

*Рассчитывается 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

№	В том числе за счет средств					

1	Увеличение стоимости основных средств		1 960 784,90	270 768,09	660 016,81	-	-	1 000 000,00	30 000,00	-	-	-
2	Увеличение стоимости лекарственных препаратов применяемые в медицинских целях		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Увеличение стоимости продуктов питания		25 406 565,79	2 607 245,09	-	-	-	22 161 199,52	-	638 121,18	-	-
4	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов		20 000,00	-	-	-	-	-	20 000,00	-	-	-
5	Увеличение стоимости строительных материалов		330 000,00	-	300 000,00	-	-	-	30 000,00	-	-	-
6	Увеличение стоимости (мягкого) инвентаря		1 050 000,00	-	50 000,00	-	-	1 000 000,00	-	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		2 288 340,88	418 431,69	299 884,09	-	4 097,45	1 506 163,01	59 764,64	-	-	-
8	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений		305 110,00	-	305 110,00	-	-	-	-	-	-	-
9	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого		x	31 360 801,57	3 296 444,87	1 615 010,90	-	4 097,45	25 667 362,53	139 764,64	638 121,18	-	-

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

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 324087357327968961775297076797709129534246061545

Владелец Никитина Анна Анатольевна

Действителен с 25.09.2024 по 25.09.2025