

Утверждено
Заведующий МАДОУ № 437
(подпись, наименование должности уполномоченного лица)



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

от "28" декабря 2024 г.

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

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

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Учреждение
Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	28.12.2024
по Сводному реестру	65300946
глава по БК	906
по Сводному реестру	653D0304
ИНН	6679084234
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 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	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	x	x	x	x	x	1923 335,10			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	127257 100,00	130581 100,00	134047 100,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	127257 100,00	130581 100,00	134047 100,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	96910 000,00	100234 000,00	103700 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000200	00000000000000	4	130	0000	96910 000,00	100234 000,00	103700 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040	2	130	0000	4035 100,00	4035 100,00	4035 100,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	90630500000040	2	130	0000	26312 000,00	26312 000,00	26312 000,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	129180 435,10	130581 100,00	134047 100,00	
в том числе по году начала закупок (2025)	2100	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	86670 072,84	89798 072,84	93060 072,84	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	66566 876,22	68969 140,43	71474 710,32	
Заработная плата		111	0000000000	90600000200	00000000000000	4	211	0701	65037 073,73	67554 337,94	70059 907,83	
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040	2	211	0703	1414 802,49	1414 802,49	1414 802,49	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000200	00000000000000	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	00000000000000	0	000	0000	20103 196,62	20828 932,41	21585 362,52	
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	20103 196,62	20828 932,41	21585 362,52	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000200	00000000000000	4	213	0701	19675 926,27	20401 662,06	21158 092,17	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040	2	213	0703	427 270,35	427 270,35	427 270,35	

Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	1526 954,00	1516 954,00	1516 954,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	1516 954,00	1516 954,00	1516 954,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000200	00000000000000000000	4	291	0701	1427 453,71	1427 453,71	1427 453,71
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	906302010400400000	2	291	0703	89 500,29	89 500,29	89 500,29
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	10 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	906302010400400000	2	293	0703	5 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	906302010400400000	2	296	0703	5 000,00		
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	40983 408,26	39266 073,16	39470 073,16
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	36074 908,26	34172 471,66	34184 471,66
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000200	00000000000000000000	4	221	0701	79 833,53	79 833,53	79 833,53
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	906302010400400000	2	221	0703	5 005,51	5 005,51	5 005,51
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000200	00000000000000000000	4	223	0701	282 101,50	293 000,00	305 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	223	0703	17 369,89	17 369,89	17 369,89
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000200	00000000000000000000	4	225	0701	498 175,27	498 175,27	498 175,27
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630500000000400000	2	225	0701	593 548,80	593 548,80	593 548,80
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400400000	2	225	0703	31 179,14	31 179,14	31 179,14
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000200	00000000000000000000	4	226	0701	1947 537,49	1947 537,49	1947 537,49
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630500000000400000	2	226	0701	18 000,00	18 000,00	18 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	226	0703	169 693,55	169 693,55	169 693,55
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906302010400400000	2	310	0703	956 677,28	966 677,28	966 677,28
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000200	00000000000000000000	4	342	0701	2238 000,00	2238 000,00	2238 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630500000000400000	2	342	0701	25700 451,20	25700 451,20	25700 451,20
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906302010400400000	2	342	0709	650 929,96	624 000,00	624 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400400000	2	346	0113	4 097,45		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000200	00000000000000000000	4	346	0701	990 000,00	990 000,00	990 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630500000000400000	2	346	0701	1241 568,14		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400400000	2	346	0703	573 424,91		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906303030400400000	2	346	0709	77 314,64		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	4908 500,00	5093 601,50	5285 601,50
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000200	00000000000000000000	4	223	0701	4618 898,50	4804 000,00	4996 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	906302010400400000	2	223	0703	289 601,50	289 601,50	289 601,50
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	40983 408,26	39266 073,16	39470 073,16	
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	40983 408,26	39266 073,16	39470 073,16	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	10654 546,29	10850 546,29	11054 546,29	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412		x	10654 546,29	10850 546,29	11054 546,29	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26412.3	2024	0000000000	10654 546,29			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26412.4	2025	0000000000				
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26412.5	2026	0000000000		10850 546,29		
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	30328 861,97	28415 526,87	28415 526,87	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	30328 861,97	28415 526,87	28415 526,87	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000	30328 861,97			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000				
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26452.6	2027	0000000000		28415 526,87		
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Ф	26500		x			28415 526,87	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Ф	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)

" 28 " 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 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		x	x	x	-	

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		x	x	-

* 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		95 482 546,29
2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", дети от 3-8 лет	услуга	579		
3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования" адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	125		
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 3-8 лет	услуга	7		
Итого		x	x	x	95 482 546,29
Сверх установленного муниципального задания					
1	Налог на имущество				-
2	Земельный налог				1 427 453,71
3					
Итого		x	x	x	1 427 453,71

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

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

1	Доходы от оказания платных услуг		4 035 100,00	
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ		26 312 000,00	
3	Родительская плата на организацию отдыха детей		-	
4	Безвозмездные денежные поступления		-	
5	Доходы от возмещений ФСС РФ расходов		-	
6	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		-	
Итого		x	30 347 100,00	

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			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
1 359 383,00	16 312 596,00	1 251 169,36	15 014 032,26	2 809 203,79	33 710 445,47	65 037 073,73	65 037 073,73			
				157 200,28	1 414 802,49	1 414 802,49		1 414 802,49		-
				-	-	-				-
ИТОГО	16 312 596,00	1 251 169,36	15 014 032,26	2 966 404,07	35 125 247,96	66 451 876,22	65 037 073,73	1 414 802,49	-	-

*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 финансовых затрат за суточные расходы				-		-		
2					-				
Итого по КОСГУ 212		x	x	x	-	-	-	-	-
1	Прожитие в командировке				-				
2	Транспортные расходы в командировке				-				
Итого по КОСГУ 226		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 за первые три дня нетрудоспособности за счет работодателя				115 000,00	115 000,00			-
2	Пособие по уходу за ребенком инвалидом	1	12	0	-	-			
3					-				
Итого		x	x	x	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

№ 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	целевая субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Пени			-		-				
2	Зачисление компенсации за несвоевременную выплату заработной платы			5 000,00		5 000,00				
3	Неустойка по договорам энергоснабжения			5 000,00		5 000,00				
Итого		x	x	10 000,00	-	10 000,00	-	-	-	-

*Рассчитывается 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 МЭ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	средств по операциям эквайринга	доходов от возмещений ФСС РФ расходов	родительской платы на организацию отдыха детей	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	Абонентская плата за номер	2	12	861,81	20 683,52	19 463,19	1 220,33								
2	Интернет	2	12	2 673,15	64 155,52	60 370,34	3 785,18								
3	Иные услуги связи				-										
4					-										
Итого		x	x	x	84 839,04	79 833,53	5 005,51	-	-	-	-	-	-	-	

*Рассчитывается 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 МЭ	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	средств по операциям эквайринга	доходов от возмещений ФСС РФ расходов	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1				-										
2				-										
3				-										
Итого				-										

*Рассчитывается 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 МЭ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	средств по операциям эквайринга	доходов от возмещений ФСС РФ расходов	родительской платы на организацию отдыха детей	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	Электроснабжение	231 920,00	9,93446		2 304 000,00	2 168 064,00	135 936,00								
2	Теплоснабжение	509,23	1885,20		960 000,00	903 360,00	56 640,00								
3	Горячее водоснабжение, всего	519,57	1885,20		979 500,00	921 709,50	57 790,50								
4	Холодное водоснабжение, всего	8 687,13	76,55		665 000,00	625 765,00	39 235,00								
5	Вывоз ТКО, всего	139,92	708,12		299 471,39	282 101,50	17 369,89								
6					-										
7					-										
Итого		x	x	x	5 207 971,39	4 901 000,00	306 971,39	-	-	-	-	-	-	-	

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

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	Сумма, 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 присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	средств по операциям эквайринга	доходов от возмещений ФСС РФ расходов	родительской платы на организацию отдыха детей	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	Аренда оборудования	12		-	-										
2				-	-										
3				-	-										
Итого		x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

2	Увеличение стоимости лекарственных препаратов применяемые в медицинских целях				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Увеличение стоимости продуктов питания			28 589 381,16	2 238 000,00	-	-	-	25 700 451,20	-	650 929,96	-	-	-	-
4	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Увеличение стоимости строительных материалов			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Увеличение стоимости (мягкого) инвентаря			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			2 886 405,14	990 000,00	573 424,91	-	4 097,45	1 241 568,14	77 314,64	-	-	-	-	-
8	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого			x	32 432 463,58	3 228 000,00	1 530 102,19	-	4 097,45	26 942 019,34	77 314,64	650 929,96	-	-	-	-

*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