

Утверждено
Заместитель МАДОУ № 482
(подпись и должность ответственного лица)

Департамент образования
Муниципальное учреждение
И.Ю. Карпуши
(подпись)
(расшифровка подписи)



Коды	
Дата	28.02.2025
ИНН	65300946
КПП	906
по Сводному реестру	65321882
по ОКЕИ	6679037058
	667901001
	383

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

от "28" февраля 2025 г.

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 482

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя
Учреждение
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	КОСТУ	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	
Остаток средств на начало текущего финансового года	2	0001	x	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Остаток средств на конец текущего финансового года		0002	x	x	x	x	x	x	544 796,17				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	30 823 000,00	31 576 000,00	32 404 000,00	32 404 000,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	30 823 000,00	31 576 000,00	32 404 000,00	32 404 000,00	
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	23 759 000,00	24 512 000,00	25 340 000,00	25 340 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	9060000200	9060000200	4	130	0000	23 759 000,00	24 512 000,00	25 340 000,00	25 340 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040	2	130	0000	1 799 000,00	1 799 000,00	1 799 000,00	1 799 000,00	
Реализованная плата за присмотр и уход в ДДУ	1250	130	0000000000	0	90630201040040	2	130	0000	5 265 000,00	5 265 000,00	5 265 000,00	5 265 000,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	31 367 796,17	31 576 000,00	32 404 000,00	32 404 000,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	21 385 466,33	22 136 466,33	22 919 466,33	22 919 466,33	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	16 425 089,35	17 001 388,89	17 603 023,30	17 603 023,30	
Зарплата		111	0000000000	0	90630201040040	2	211	0703	708 499,49	708 499,49	708 499,49	708 499,49	
Зарботочная плата		111	0000000000	9060000200	00000000000000	4	211	0701	15 601 889,86	16 292 889,40	16 894 523,81	16 894 523,81	
Сопоставимые пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	9060000200	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	0000000000000000	0	0000000000000000	0	0000	0000	4 960 376.98	5 135 077.44	5 316 443.03
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	0	0000	0000	4 960 376.98	5 135 077.44	5 316 443.03
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	213	0703	213 966.84	213 966.84	213 966.84
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	4	213	0701	4 746 410.14	4 921 110.60	5 102 476.19
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	0	0000	0000	293 172.00	293 172.00	293 172.00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	0	0000	0000	283 172.00	283 172.00	283 172.00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	291	0703	15 857.63	15 857.63	15 857.63
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000200	0000000000000000	90600000200	0000000000000000	4	291	0701	267 314.37	267 314.37	267 314.37
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	0	0000	0000	10 000.00	10 000.00	10 000.00
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	291	0703	5 000.00	5 000.00	5 000.00
Расходы на закупку товаров, работ и услуг, всего	2600	000	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	0	0000	0000	9 689 157.84	9 146 361.67	9 191 361.67
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	0	0000	0000	8 604 657.84	8 020 328.06	8 023 328.06
КОСТУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	221	0703	11 088.20	1 894.31	1 894.31
КОСТУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	223	0703	4 065.57	4 065.57	4 065.57
КОСТУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	225	0701	92 759.52	92 759.52	92 759.52
КОСТУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	225	0703	60 221.20	10 221.20	10 221.20
КОСТУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	226	0701	118 300.00	118 300.00	118 300.00
КОСТУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	226	0703	149 037.11	105 408.11	105 408.11
КОСТУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	310	0701	300 000.00	300 000.00	300 000.00
КОСТУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	310	0703	365 210.35	468 053.24	468 053.24
КОСТУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	342	0701	4 553 940.48	4 553 940.48	4 553 940.48
КОСТУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	342	0709	203 288.73	200 000.00	200 000.00
КОСТУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	345	0701	200 000.00	200 000.00	200 000.00
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	346	0701	230 498.79		
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	346	0703	283 515.71		
КОСТУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	0000000000000000	0	0000000000000000	2	346	0709	27 492.94		
КОСТУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000200	0000000000000000	90600000200	0000000000000000	4	221	0701	31 932.57	31 932.57	31 932.57
КОСТУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000200	0000000000000000	90600000200	0000000000000000	4	223	0701	68 533.61	71 000.00	74 000.00
КОСТУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000200	0000000000000000	90600000200	0000000000000000	4	225	0701	172 488.02	172 488.02	172 488.02
КОСТУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000200	0000000000000000	90600000200	0000000000000000	4	226	0701	957 265.04	957 265.04	957 265.04
КОСТУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000200	0000000000000000	90600000200	0000000000000000	4	342	0701	566 000.00	524 000.00	524 000.00
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000200	0000000000000000	90600000200	0000000000000000	4	346	0701	209 000.00	209 000.00	209 000.00

Закупка энергетических ресурсов	2660	247	000000000000	0	00000000000000	0	00000000000000	0	000	0000	1 084 500,00	1 126 033,61	1 168 033,61
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	000000000000	0	90630201040040	0	00000000000000	2	223	0703	61 033,61	61 033,61	61 033,61
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	000000000000	90600000200	00000000000000	0	00000000000000	4	223	0701	1 023 466,39	1 065 000,00	1 107 000,00
Прочие выплаты, всего	4000	000	000000000000	0	00000000000000	0	00000000000000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	000000000000	0	00000000000000	0	00000000000000	0	000	0000			
Прочие выплаты, всего:	4000	000	000000000000	0	00000000000000	0	00000000000000	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	9 689 157.84	9 146 361.67	9 191 361.67	
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	9 689 157.84	9 146 361.67	9 191 361.67	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	3 028 685.63	3 030 685.63	3 075 685.63	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412		x	3 028 685.63	3 030 685.63	3 075 685.63	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26412.3	2024	0000000000	3 028 685.63			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26412.4	2025	0000000000		3 030 685.63		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26412.5	2026	0000000000			3 075 685.63	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	6 660 472.21	6 115 676.04	6 115 676.04	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	6 660 472.21	6 115 676.04	6 115 676.04	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000	6 660 472.21			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000		6 115 676.04		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26452.6	2027	0000000000			6 115 676.04	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Ф	26500		x				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Ф	26600		x				

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий МАДОУ

№ 482

(должность)

Карлуша Н.Ф.

(расшифровка подписи)

Руководитель финансово-экономической службы

Заместитель начальника филиала

(должность)

Волстова Е.В.

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Ведущий специалист (экономист)

(должность)

Булышева Т.С.

(фамилия, инициалы)

" 27 " февраля 2024 г.

Приложение № 2 к ИФФД
Обоснования (расчеты), прилагаемые к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 482

РАЗДЕЛ 1
 ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Наименование объектов	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка, руб.)	Сумма, руб.	Примечание
1	Средства, полученные от использования интеллектуальной собственности				-	
2	Средства, полученные от аренды				-	
3	Доходы на выполнение обязательств				-	
4	Доходы от операций с активами				-	
Итого					-	

2. Доходы в виде взносов с субъектов

№ п/п	Код (наименование) субъекта	Наименование расходов субъекта	Расчет обоснования*	Сумма, руб.
1	001 (1) 10000 (2) 4000	Надлежащая система оплаты, контроля и пробного учета тепловой энергии в работе в отопительный период в рамках МП "Услуги системы образования и оказания услуг для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании "Угличский район" (по договорам "Оказание услуг для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальных организациях, обеспечение соблюдения сроков от даты и качества предоставления детей и подростков")		-
2	0	0		-
3	0	0		-
Итого				-

* В таблице отражены данные о предоставлении услуг по оплате коммунальных услуг (коммунальные услуги, жилищно-коммунальные услуги)

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Единица измерения	Сколько услуг (работ)	Тарифы на единицу услуги (работы), руб.	Сумма, руб.
В рамках установленных муниципальных заданий					
1	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования, детей от 1-3 лет"	услуг	22	143 476,18	23 491 485,63
2	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования", детей от 3-6 лет"	услуг	115	143 476,18	
3	"Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования адаптированных образовательных программ, детей от 3-6 лет"	услуг	20	183 482,44	
4	"Принципы в услуг для детей-инвалидов, детей-орфит и детей, имеющих или имеющих родственников, детей и подростков, находящихся в трудной жизненной ситуации (10,5 часа), детей от 3-6 лет"	услуг	1	29 000,00	
Итого					23 491 485,63
Сфера установленного муниципального задания					
1	Услуги на оказание				23 491,49
2	Убыточный налог				234 876,00
Итого					267 314,57

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет обоснования	Сумма, руб.	Примечание
1	Доходы от оказания платных услуг		1 790 000,00	
2	Размещение платы за проезд по автобусу (ИПТ)		3 264 000,00	
3	Размещение платы на арендованном объекте		-	
4	Безвозмездное пользование объектами		-	
5	Доходы от оказания услуг по оказанию		-	
6	Выплата вознаграждения заклад (платит на прибыль)		-	
Итого			5 054 000,00	

РАЗДЕЛ 2
 РАСХОДЫ

1. Обоснование расходов на оплату труда

Код вида расходов - 111, 112, 119
 Категория функциональных расходов - все перечисленные

1.1. Обоснование расчеты расходов на оплату труда

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.		Полное количество работников по штатному расписанию в образовательном процессе		Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в пол. руб. *		В том числе за счет средств			
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год	в год	субсидии на выплаты МЭ	ПОУ	иной субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
430 (1) 66	4 411 392,47	301 404,59	3 616 353,02	307 409,78	3 683 517,56	11 407 539,84	11 407 539,84	-	-	-	-
Итого	4 411 392,47	301 404,59	3 616 353,02	307 409,78	3 683 517,56	11 407 539,84	11 407 539,84	708 499,49	-	-	-

* Расчеты по формуле: (фонд оплаты труда в пол. руб. / 12) * 12

1.2. Обоснование расчеты выплат при направлении в детские лагеря

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в пол. руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. *	В том числе за счет средств				
						субсидии на выплаты МЭ	ПОУ	иной субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей	
1	Выплата при направлении в детские лагеря									
Итого по КСР 10 212										
1	Приспособление в командировку									
2	Приспособление в командировку									
Итого по КСР 10 220										

* Расчеты по формуле: (средний размер выплаты на одного работника в пол. руб. * количество работников * количество дней)

1.3. Обоснование расчеты расходов на выплаты при направлении в детские лагеря, в том числе компенсационного характера

№ п/п	Наименование выплаты	Число дней работников, подлежащих выплате, 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 выплаты МЭ	ПОУ	иной субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	Пособия на период временного отсутствия работника за счет работодателя								
Итого									

1.4. Обоснование расчеты 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 взносов, руб.	В том числе за счет средств			
				субсидии на выплаты МЭ	ПОУ	иной субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование в страховой период						
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование в страховой период		4 927 576,40	4 749 976,96	212 549,44		
1.1	страховые 20,0%	16 310 089,38	3 262 017,87	3 157 669,77	155 868,10		
1.2	страховые 2,2%	16 310 089,38	358 374,60	355 784,12	20 460,48		
1.3	страховые 0,7%	16 310 089,38	114 183,93	113 522,07	661,86		
2	Страховые взносы на обязательное медицинское страхование в отношении работников организации						
2.1	страховые 5,2%	16 310 089,38	848 362,65	848 362,65			
Итого			4 927 576,40	4 749 976,96	212 549,44		

**Пояснительная записка к Плану финансово – хозяйственной деятельности
муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения -
детского сада № 482 на 2025 г. и плановый период 2026-2027 гг.**

В связи с поступлением лимитов на продукты питания внесены изменения в ПФХД, в том числе по направлениям расходов (КВФО 4):

Наименование показателя	КВР	ПФХД на 28.12.2024 г. Значение показателя, руб. 2025 год	ПФХД на 28.02.2025 г. Значение показателя, руб. 2025 год	Отклонение
Поступления от доходов, всего		23 717 000,00	23 759 000,00	42 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания	244	524 000,00	566 000,00	42 000,00
Выплаты по расходам, всего :		23 717 000,00	23 759 000,00	42 000,00

В связи с изменением в оплате договоров, внесены изменения в ПФХД, в том числе по направлениям расходов (КВФО 2):

Наименование показателя	КВР	ПФХД на 28.12.2024 г. Значение показателя, руб. 2025 год	ПФХД на 28.02.2025 г. Значение показателя, руб. 2025 год	Отклонение
КОСГУ 221 Услуги связи	244	1 894,31	11 108,20	9 213,89
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества	244	102 980,72	152 980,72	50 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги	244	223 708,11	267 337,11	43 629,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств	244	768 053,24	665 210,35	- 102 842,89

Зам. начальника филиала

Е. В. Волегова

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 661131406992472463403399306529426389103633061480

Владелец Карпуша Наталья Федоровна

Действителен с 10.02.2025 по 10.02.2026