



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

от "19" марта 2024 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 147

Единица измерения: руб.

Коды	19.03.2024
Дата	19.03.2024
по Сводному реестру	653009-16
глава по БК	906
по Сводному реестру	653D0143
ИНН	6679081265
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	КОСР	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	786 494,23			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	000	0	000	0000	35 771 300,00	36 914 300,00	38 017 300,00	
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	0000000000	0	000	0	000	0000	100 000,00			
Безвозмездные денежные поступления (пожертвования)	1430	150	0000000000	0	906303040040	2	150	0000	100 000,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000	0	000	0000	35 671 300,00	36 914 300,00	38 017 300,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	000	0	000	0000	25 879 000,00	27 122 000,00	28 225 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1220	130	0000000000	90600000200	0000000000000000	4	130	0000	25 879 000,00	27 122 000,00	28 225 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1250	130	0000000000	0	90630201040040	2	130	0000	1 805 100,00	1 805 100,00	1 805 100,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДДУ	1250	130	0000000000	0	906305000000040	2	130	0000	7 987 200,00	7 987 200,00	7 987 200,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	000	0	000	0000	36 557 794,23	36 914 300,00	38 017 300,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	000	0	000	0000	23 144 498,22	24 266 498,22	25 287 498,22	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	000	0	000	0000	17 776 112,30	18 637 610,00	19 422 147,64	
Заработная плата		111	0000000000	90600000200	000	4	211	0701	16 894 391,70	17 856 889,40	18 641 427,04	

Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000200	00000000000000	4	266	0701	101 000,00		
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040	2	211	0703	780 720,60	780 720,60	780 720,60
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	5 368 385,92	5 628 888,22	5 865 350,58
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	5 368 385,92	5 628 888,22	5 865 350,58
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000200	00000000000000	4	213	0701	5 132 608,30	5 393 110,60	5 629 572,96
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040	2	213	0703	235 777,62	235 777,62	235 777,62
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	837 906,00	827 906,00	827 906,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	827 906,00	827 906,00	827 906,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000200	00000000000000	4	291	0701	761 673,52	761 673,52	761 673,52
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040	2	291	0703	66 232,48	66 232,48	66 232,48
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	10 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040	2	292	0703	5 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040	2	296	0703	5 000,00		
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	12 573 390,01	11 819 895,78	11 901 895,78
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	00000000000000	0	000	0000	11 072 790,01	10 261 687,78	10 286 687,78
КОСТУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000200	00000000000000	4	221	0701	26 758,24	26 758,24	26 758,24
КОСТУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000200	00000000000000	4	223	0701	263 608,00	274 000,00	285 000,00
КОСТУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000200	00000000000000	4	225	0701	193 188,62	193 188,62	193 188,62
КОСТУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000200	00000000000000	4	226	0701	782 379,62	822 379,62	822 379,62
КОСТУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000200	00000000000000	4	310	0701	90 155,00		
КОСТУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000200	00000000000000	4	342	0701	55 000,00	55 000,00	55 000,00
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000200	00000000000000	4	346	0701	194 170,00	301 000,00	315 000,00
КОСТУ 349 Увеличение стоимости прочих материальных запасов операционного применения		244	0000000000	90600000200	00000000000000	4	349	0701	3 675,00		
КОСТУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906305000000040	2	225	0701	168 551,44	168 551,44	168 551,44
КОСТУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906305000000040	2	226	0701	137 455,00	18 000,00	18 000,00
КОСТУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906305000000040	2	310	0701	200 000,00		
КОСТУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906305000000040	2	342	0701	7 381 193,56	7 800 648,56	7 800 648,56
КОСТУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	906305000000040	2	345	0701	100 000,00		
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906305000000040	2	346	0701	520 789,81		
КОСТУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040	2	221	0703	7 313,75	2 326,80	2 326,80
КОСТУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040	2	223	0703	22 829,43	22 829,43	22 829,43
КОСТУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040	2	225	0703	40 578,18	20 578,18	20 578,18
КОСТУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040	2	226	0703	384 781,56	107 475,16	107 475,16

КОСТУ 310 Увеличение стоимости основных средств			244	0000000000	0	90630201040040 000	2	310	0703	61 658,38	373 951,73	373 951,73
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			244	0000000000	0	90630201040040 000	2	346	0703	255 845,52		
КОСТУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания			244	0000000000	0	90630201040040 000	2	342	0709	83 245,22	75 000,00	75 000,00
КОСТУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			244	0000000000	0	90630303040040 000	2	346	0709	101 613,68		
Закупку энергетических ресурсов	2660		247	0000000000	0	0000000000000000 000	0	000	0000	1 502 600,00	1 558 208,00	1 615 208,00
КОСТУ 223 Коммунальные услуги			247	0000000000	9066000002060	0000000000000000 000	4	223	0701	1 382 392,00	1 438 000,00	1 495 000,00
КОСТУ 223 Коммунальные услуги			247	0000000000	0	90630201040040 000	2	223	0703	120 208,00	120 208,00	120 208,00
Прочие выплаты, всего	4000		000	0000000000	0	0000000000000000 000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000		100	0000000000	0	0000000000000000 000	0	000	0000			
Прочие выплаты, всего:	4000		000	0000000000	0	0000000000000000 000	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 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	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	12 575 390,01	11 819 895,78	11 901 895,78	
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	12 575 390,01	11 819 895,78	11 901 895,78	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	2 989 326,48	3 110 326,48	3 192 326,48	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412		x	2 989 326,48	3 110 326,48	3 192 326,48	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26412.3	2024	0000000000	2 989 326,48			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26412.4	2025	0000000000		3 110 326,48		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26412.5	2026	0000000000			3 192 326,48	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	9 586 063,53	8 709 569,30	8 709 569,30	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	9 586 063,53	8 709 569,30	8 709 569,30	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2024 год)	26452.3	2024	0000000000	9 586 063,53			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000		8 709 569,30		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000			8 709 569,30	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с ФЗ	26500		x				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с ФЗ	26600		x				

Руководитель учреждения (уполномоченное лицо учреждения) _____ Сулпенева М.С. (расшифровка подписи)

Заведующий МАДОУ "детский сад № 147" (подпись) _____ (подпись)

Заместитель начальника филиала "ДЕТСКИЙ САД № 147" главный специалист по работе с заказчиками (расшифровка подписи) _____ Волегова Е.В. (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ Щекалева Е.А. (расшифровка подписи)

ОГРН 1156858004230 Инт. 60700411

Приложение № 2 к ПФХД
 Обоснования (расчеты), прилагаемые к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
 Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 147

РАЗДЕЛ 1
 ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Источники доходов	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка), руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6	
1	Средства, полученные от муниципальных образований					
2	Средства, полученные от граждан					
3	Налог на добавленную стоимость					
4	Доходы от операций с активами	X	X	X	X	
Итого						

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходов на субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	0	0		
2	0	0		
3	0	0		
4	0	0		
5	0	0		
Итого		X	X	X

*Субсидии на ремонт зданий и сооружений включаются в расчет на основании проектного estimates дошкольного детского садика.

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	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 1-3 лет В рамках установленного муниципального задания	услуга			
2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет	услуга			
3	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования» адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга			25 117 326,48
4	«Привлечение 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			
Итого		X	X	X	25 117 326,48
1		3	4	5	6
2	Налог на имущество				
3	Земельный налог				
Итого		X	X	X	761 073,52

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждениям (подразделением) услуг (выполнения работ), передача имущества (корпоративная доля) в пользование, оказание услуг, осуществляемых на платной основе		1 805 100,00	
2	Родительская плата за приемный и уход в ДДУ		7 987 200,00	
3	Родительская плата на организацию отдыха детей			
4	Безвозмездные денежные поступления		100 000,00	
5	Выплаты, уменьшающие доход (Платог на прибыль)			
Итого:		X	9 892 300,00	

**РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ**

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код вида расходов - 111, 112, 119

Источник финансового обеспечения - все источники

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание	Фонд оплаты труда по тарифам, руб.			Фонд оплаты труда в год, руб.*			В том числе за счет средств								
					Неисполняющие работники, не участвующие в образовательном процессе			Педагогические работники			субсидии на выполнение МЭ			целевой субсидии			родительской платы на организацию отдыха детей		
					в месяц	в год	в год	в месяц	в год	в год	в год	в год	в год	в год	в год	в год	в год	в год	
1	418 222,79	5 022 273,42	284 658,09	3 415 897,08	704 685,10	8 456 221,20	16 894 391,70	16 894 391,70	9	780 720,60	780 720,60	780 720,60	10	11					
Итого		5 022 273,42	284 658,09	3 415 897,08	791 431,83	9 236 941,80	17 675 112,30	16 894 391,70		780 720,60	780 720,60								

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.	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств		
					объем на выплате МЭ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	Возмещение факт затрат за служебные расходы		4	6	8	9	10
Итого:			X				

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

№ п/п	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств		
					субсидии на выплате МЭ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	Пособия по уходу за ребенком до 3х лет	0	12	6	8	9	10
2	Пособие по уходу за ребенком инвалидом	1	12				
3	Пособия за первые три дня нетрудоспособности за счет работодателя			101 000,00	101 000,00		
Итого:		X	X	101 000,00	101 000,00		

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

№ _____

п/п	Наименование страховых взносов	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.	субсидии на выполнение МЭ					родительской платы на организацию отдыха детей	
				3	4	5	6	7		8
1	2									
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	5 332 833,70	5 098 617,52	234 216,18					
1.1.	по ставке 22,0 %	17 776 112,30	3 910 744,70	3 738 986,17	171 758,53					
1.2.	по ставке 2,9 %	17 776 112,30	515 507,26	492 866,36	22 640,90					
1.3.	по ставке 5,1 %	17 776 112,30	906 581,74	866 764,99	39 816,75					
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	X	35 552,22	33 990,78	1 561,44					
2.1.	по ставке 0,2 %	17 776 112,30	35 552,22	33 990,78	1 561,44					
Итого	X		5 368 385,92	5 132 608,30	235 777,62					

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

Код вида 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 МЭ	ЦПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и размещения коммунальных услуг	родительской платы за приемный и уход	безбюджетных 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							

*Расшифровывается путем указания значений показателей в графах 3, 4, 5.

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

Код вида 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 МЭ	ЦПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и размещения коммунальных услуг	родительской платы за приемный и уход	безбюджетных денежных поступлений
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Налог на имущество		2,2							
2	Земельный налог	55 193 733,33	1,5	827 906,00	761 673,52	66 232,48				
3										
4										
5										
Итого	X		X	827 906,00	761 673,52	66 232,48				

*Расшифровывается путем указания значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100

4. Обоснование (расчет) расходов на безбюджетные перечисления организациям

Код вида 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 МЭ	ЦПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и размещения коммунальных услуг	родительской платы за приемный и уход	безбюджетных денежных поступлений
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
Итого	X		X							

*Расшифровывается путем указания значений показателей в графах 3 и 4.

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт.	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	субсидии по исполнению МЭ	ГПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	реальной платы за присвоение в учас.	бесплатных земельных участков	платание сотрудников	Родительская плата на организацию отдыха детей	Доходы от операций с активами
1	Увеличение стоимости основных средств	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Увеличение стоимости основных средств			351 813,38	90 155,00	61 658,38	-	-	200 000,00	-	-	-	-
2	Увеличение стоимости материальных запасов при приобретении в виде готовых изделий			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Увеличение стоимости производимой продукции			7 317 438,78	33 000,00	-	-	-	7 381 193,56	-	83 245,22	-	-
4	Увеличение стоимости приобретенных материальных запасов			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Увеличение стоимости приобретенных материальных запасов			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Увеличение стоимости (каждого) животного			100 000,00	-	-	-	-	100 000,00	-	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных активов (материалов)			1 072 419,01	194 170,00	255 845,52	-	-	320 789,81	101 613,68	-	-	-
8	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Увеличение стоимости прочих материальных запасов коммерческого предприятия			3 675,00	3 675,00	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого:				9 013 346,17	341 000,00	317 503,90	-	-	8 201 983,37	101 613,68	83 245,22	-	-

Финансовый отчет учреждения за отчетный период представлен в графах 1-14.