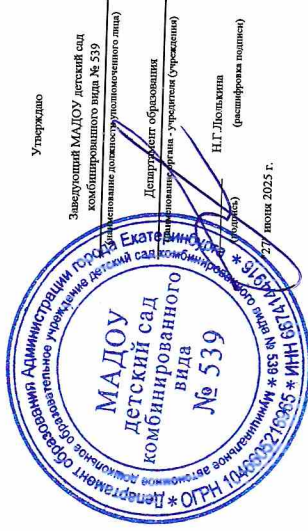




План финансово-хозяйственной деятельности на 2025 г.
и плановый период 2026 и 2027 годов

от "27" июля 2025 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Учреждение
Единица измерения: руб.

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад комбинированного вида № 539

Коды	Дата
27.06.2025	по Сводному реестру
65300946	глава по БК
906	по Сводному реестру
653D0386	ИНН
6674144916	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 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	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Остаток средств на конец текущего финансового года	0001	x	x	x	x	x	x	x	1 456 385,43			
Доходы, всего:	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Безвозмездные денежные поступления, всего	1000	000	0000000000	0	0000	0	000	0000	58 585 560,22	56 954 000,00	58 676 000,00	
Субсидии на иные цели	1400	150	0000000000	0	0000	0	000	0000	644 510,00			
Проведение ремонта, перепланировки зданий, помещений, сооружений, инженерных сетей, демонтаж зданий и сооружений образовательных организаций 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")	1410	150	0000000000	0	0000	0	000	0000	644 510,00			
Подготовка систем отопления, вентиляции и прибор 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	0000000000	9061251520000	0000	5	150	0000	635 000,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000	0	000	0000	9 510,00	56 954 000,00	58 676 000,00	

КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063020104004	2	342	0701	5 403 488.39	4 835 000.00	4 835 000.00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	9063020104004	2	342	0709	162 568.18	160 000.00	160 000.00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	9063020104004	2	344	0703	450 000.00	450 000.00	450 000.00
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	9063020104004	2	344	0709	75 000.00		
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	9063020104004	2	345	0701	150 000.00	150 000.00	150 000.00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063020104004	2	346	0701	450 000.00	450 000.00	450 000.00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	9063020104004	2	346	0703	714 114.47	328 492.02	328 492.02
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	9063020104004	2	346	0709	20 906.41		
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000200	0000	4	221	0701	21 272.56	21 272.56	21 272.56
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000200	0000	4	223	0701	124 240.00	129 209.60	134 377.98
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000200	0000	4	225	0701	169 380.16	169 380.16	169 380.16
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000200	0000	4	226	0701	1 292 368.44	1 071 192.38	1 071 192.38
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000200	0000	4	310	0701	229 381.00	301 000.00	301 000.00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000200	0000	4	342	0701	1 082 000.00	983 000.00	983 000.00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000200	0000	4	346	0701	187 493.16		
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	9061251520000	0000	5	225	0701	635 000.00		
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000	5	225	0701	9 510.00		
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	9063020104004	0	000	0000	2 620 000.00	2 615 030.40	2 713 862.02
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000200	0000	2	223	0703	156 240.00	156 240.00	156 240.00
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	0000000000000000	4	223	0701	2 463 760.00	2 458 790.40	2 557 622.02
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000			
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	0000000000000000	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	15 197 961.42	12 663 015.77	12 767 015.77	
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	15 197 961.42	12 663 015.77	12 767 015.77	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	5 569 895.32	5 133 845.10	5 237 845.10	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412		x	5 569 895.32	5 133 845.10	5 237 845.10	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26412.4	2025	0000000000	5 569 895.32	5 133 845.10	5 237 845.10	
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26412.5	2026	0000000000				
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26412.6	2027	0000000000		5 133 845.10		
1.1.2	За счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420		x	644 510.00		5 237 845.10	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422		x	644 510.00			
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26422.4	2025	0000000000	644 510.00			
1.1.3	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	8 983 556.10	7 529 170.67	7 529 170.67	
1.1.3.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	8 983 556.10	7 529 170.67	7 529 170.67	
1.1.3.1.1	в том числе по году начала закупки (2025 год)	26452.4	2025	0000000000	8 983 556.10			
1.1.3.1.2	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000		7 529 170.67		
1.1.3.1.3	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26452.6	2027	0000000000		7 529 170.67		
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26500		x			7 529 170.67	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x				

Руководитель учреждения

Заведующий МАДОУ
детский сад
комбинированного вида
№ 539

(уполномоченное лицо учреждения)

Руководитель
финансово-экономической службы

 (подпись)

Н.Г. Люлькина
(расшифровка подписи)

Е.В. Волегова
(подпись)

Исполнитель

Ведущий специалист
(должность)

Т.В.Синцова
(фамилия, инициалы)

269-15-43
(телефон)

" 27 " **ИЮЛИ** 2025 г.

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 размещения коммунальных услуг					
2	Средства, полученные от аренды					
3	Доходы от операций с активами					
4	Выплаты, уменьшающие доход (налог на добавленную стоимость)					
Итого		x	x	x	-	-

2. Доходы в виде платежей субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	90612512000008244000	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 Батеррибурга» (подпрограмма «Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержания детского сада и качественного оздоровления детей и подростков»)		9 510.00
2	90612512000008241000	Проектирование, сооружение, модернизация зданий, помещений, инженерных сетей, демонтаж зданий и сооружений образовательных организаций в рамках МП «Развитие системы образования и создание условий для организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании «Город Батеррибурга» (подпрограмма «Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержания детского сада и качественного оздоровления детей и подростков»)		635 000.00
Итого		x	x	644 510.00

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	услуга	54	165580.9876	8 941 373.33
2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-6 лет	услуга	129	165580.9876	21 359 947.41
3	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования» адаптированных образовательных программ, дети от 3-6 лет	услуга	72	213463.8683	15 369 398.52
4	«Приемный и уход за детьми-инвалидами, детьми с инвалидностью, детьми с тяжелыми нарушениями зрения, детьми с нарушениями слуха, детьми с нарушениями интеллекта и в группах раннего дня (10,5 часов), дети от 1-3 лет	услуга	1	19256.66907	19 256.67
5	«Приемный и уход за детьми-инвалидами, детьми с инвалидностью, детьми с тяжелыми нарушениями зрения, детьми с нарушениями слуха, детьми с нарушениями интеллекта и в группах раннего дня (10,5 часов), дети от 3-6 лет	услуга	3	22581.11031	67 743.33
Итого		x	x	x	48 025 895.32
1	2	3	4	5	6
2	Сверх установленного муниципального задания				
1	налог на имущество и землю				855 154.90
2					
3					
Итого		x	x	x	855 154.90

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

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

1	Муниципальное учреждение (подразделение) услуг (выполнение работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе	3 260 000.00
2	Выплаты, увеличение доход (Налог на прибыль)	-
3	Доходы муниципальных учреждений, находящихся в ведении органов местного самоуправления в составе органов, в части платы за присмотр и уход за детьми в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях (родительская плата)	5 800 000.00
4	Грнтлы, премии, добровольные пожертвования муниципальным учреждениям, находящимся в ведении органов местного самоуправления городских округов	-
Итого	X	9 060 000.00

РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ

1. Основание (расчет) выплат персоналу

Итого: 111 112 119
Источники финансирования - все источники

1.1. Основание (расчет) расходов на оплату труда

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.					Фонд оплаты труда по тарификации, руб.			В том числе за счет средств		
Неподготовленные работники, участвующие в образовательном процессе					Подготовленные работники			субсидии на выплату МЗ		
в месяц	в год	в месяц	в год	в год	в месяц	в год	в год	ПОУ	ценовой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
492 447.52	5 909 370.24	483 422.94	5 801 075.28	1 741 487.46	20 897 849.52	32 608 295.04	32 608 294.93	-	-	-
					125 772.76	1 131 954.87	1 131 954.87	-	-	-
Итого	5 909 370.24	483 422.94	5 801 075.28	1 867 260.22	22 029 804.39	33 740 249.91	32 608 294.93	1 131 954.87	-	-

1.2. Основание (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.*	субсидии на выплату МЗ	ПОУ	ценовой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2									
Итого	X	X	X	X	-	-	-	-	-

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графиках 3, 4 и 5.

1.3. Основание (расчет) расходов на выплату пособия по уходу за ребенком

№ 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.*	субсидии на выплату МЗ	ПОУ	ценовой 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	5.34	12	57.5	-	-	-	-	-
2	Пособия по уходу за ребенком инвалидом	X	X	X	-	-	-	-	-
Итого	X	X	X	X	-	-	-	-	-

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графиках 3, 4, 5.

1.4. Основание (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 взносов, руб.	субсидии на выплату МЗ	ПОУ	ценовой 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	10 122 074.98	9 782 488.47	339 586.46	-	-
1.1.	по ставке 22,0 %		33 740 249.91	7 173 824.88	249 030.07	-	-
1.2.	по ставке 2,9 %		33 740 249.91	978 467.25	945 640.55	-	-
1.3.	по ставке 5,1 %		33 740 249.91	1 663 023.04	57 729.70	-	-

2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	67 480.50	65 216.59	2 263.91	-	-
2.1.	по ставке 0,2 %		67 480.50	65 216.59	2 263.91	-	-
Итого		x	10 180 555.48	9 847 705.07	341 850.36	-	-

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

Данные распадаются - 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.*	субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от продажи и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого		x	x	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Данные распадаются - 431

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*	субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от продажи 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	38 040.03		2 514.97				
2	Земельный налог		1.5	817 105.87		54 009.13				
3				-						
4				-						
5				-						
Итого			x	855 154.90	-	56 524.10	-	-	-	-

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графиках 3, 4 и деления полученного произведения на 100.

4. Обоснование (расчет) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Данные распадаются - 431

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*	субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от продажи и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого		x	x	-	-	-	-	-	-	-

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графиках 3 и 4.

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

Данные распадаются - 431, 452, 453

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб.*	субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от продажи 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	Пени	1								
2	Пени	1								
3				2 000.00		500.00				
Итого		x	x	2 000.00	-	2 000.00	-	-	-	-

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графиках 3 и 4.

6. Обоснование (расчет) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Данные распадаются - 214

Источник финансового обеспечения - все источники

6.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Поставщик, реквизиты договора	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб.*	субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от продажи и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организационно-отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Абонентская плата за номер Интернет			1	6 476.83	6 476.83	5 202.22	1 274.61					
2				12		28 377.09	16 070.34	12 306.75					
3	обеспечение правый связи МЧС			12		-	-	-					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Услуги ЧОП	2		1 076 434,06	60 218,00						
2	Договор об экстренном реагировании призывов поощри в случае сработавшими тревожной сигнализации	2		39 542,40	37 090,77						
3	Мед осмотры	1		71 971,61	23 061,61				28 910,00		
4	Выход ЭПП	2		-							
5	Линейная "Пирс"	2		19 900,00							
6	Прочие	2		499 320,37	100 000,00				19 900,00		
7	Повышение квалификации педагогов 8255	4		116 000,00	116 000,00				104 190,00	1 800,00	
8	Услуги ПБ	1		70 000,00							
9	Определение норматива	1		27 000,00							
10	Мастер-класс	1		13 000,00					27 000,00		
Итого	x	x		1 924 168,44	1 292 368,44				180 000,00	1 800,00	

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

№ п/п	Наименование расходов	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от продажи и размещения коммунальных услуг	В том числе за счет средств	родительской платы за присмотр и уход	бесплатных денежных поступлений	родительской платы на организацию отдыха детей	доходов от операций с активами
1	Увеличение стоимости основных средств	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Увеличение стоимости основных средств		751 984,86	229 381,00	372 603,86	-	-	150 000,00	-	-	-	-
2	Увеличение стоимости лекарственных препаратов, применяемые в медицинских целях		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Увеличение стоимости продуктов питания		6 648 056,57	1 082 000,00	-	-	-	5 403 488,39	-	-	162 568,18	-
4	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Увеличение стоимости строительных материалов		525 000,00	-	450 000,00	-	-	-	75 000,00	-	-	-
6	Увеличение стоимости (материал) инвентаря		150 000,00	-	-	-	-	150 000,00	-	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		1 372 514,04	187 493,16	714 114,47	-	-	450 000,00	20 906,41	-	-	-
Итого		x	9 447 555,47	1 498 874,16	1 536 718,33	-	-	6 153 488,39	95 906,41	162 568,18	-	-

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

**Пояснительная записка к Плану
финансово-хозяйственной деятельности муниципального автономного
дошкольного образовательного учреждения детского сада № 539 на 2025 г. и
плановый период 2026-2027 гг. с изменениями на 27.06.2025 г.**

В связи с доведением лимитов на прочие расходы, внесены изменения в ПФХД, в том числе по направлениям расходов (КВФО 4):

Наименование показателя	КВР	ПФХД на 24.04.2025 г. Значение показателя, руб. 2025 год	ПФХД на 27.06.2025 г. Значение показателя, руб. 2025 год	Отклонение, руб.
Остаток на начало года		-	-	-
Поступления от доходов, всего		48 715 874,16	48 881 050,22	165 176,06
КОСГУ 223 Коммунальные услуги	247	2 363 760,00	2 463 760,00	100 000,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги	244	1 187 192,38	1 292 368,44	105 176,06
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств	244	226 000,00	229 381,00	3 381,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	244	190 874,16	187 493,16	-
Выплаты по расходам, всего :		48 715 874,16	48 881 050,22	165 176,06

Зам. начальника филиала



Е.В.Волегова

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 628506515016902569792391934856447641823023447196

Владелец Люлькина Наталья Геннадиевна

Действителен с 25.11.2024 по 25.11.2025