

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 26 ноября 2025 года
МАДОУ детский сад № 153
на 2026 год (проект)
РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ**

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	В рамках установленного муниципального задания				
1.2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 1-3 лет	услуга	80	139 687,92	11 175 033,60
1.3	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет	услуга	170	139 687,92	23 746 946,96
1.4	«Присмотр и уход» для детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшиеся без попечения родителей, детей с туберкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 часов), дети от 3-8 лет	услуга	2	6 899,22	13 798,44
1.5	Налога на имущество, налог на землю				821 361,00
Итого		X	X	X	35 757 140,00

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п.п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ		7 220 011,79	
2	Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждением (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		2 577 178,49	
Итого		X	9 797 190,28	

ВСЕГО

45 554 330,28

**РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ**

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

**111, 112, 119, 321
2,4,5**

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда

КОСГУ	Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.		Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб. (4)	Фонд оплаты труда в год, руб. (2)
	в месяц	в год	в месяц	в год	в год	в год
1	2	3	4	5	6	7
211	555 090,25	6 661 083,00	946 509,87	11 358 118,44	18 019 201,23	989 232,33

211	423 131,08	5 077 572,96		0,00	5 077 572,96	
266	9 583,33	115 000,00			115 000,00	
		11 853 655,96	946 509,87	11 358 118,44	23 211 774,19	989 232,33

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

№	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб. (4)	Сумма взноса, руб. (2)
1	2	3	4	5
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное	x	6 929 032,26	296 769,70
1.1.	по ставке 30,0 %		6 929 032,27	296 769,70
1.2.	по ставке %			
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	46 193,55	1 978,46
2.1.	по ставке 0,2 %		46 193,55	1 978,46
2.2.	по ставке %			
Итого		x	6 975 225,81	298 748,16

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

Код видов расходов 851
Источник финансового обеспечения 2,4,5

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (4)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (2)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (5)
1	2	3	4	5	5	5
1	Налог на имущество	УСНО		0,00	0,00	0,00
2	Налог на землю	59 133 266,67	1,50	821 361,00	72 734,00	0,00
Итого			x	821 361,00	72 734,00	0,00

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

Код видов расходов 244
Источник финансового обеспечения 2,4,5

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. (4)	Сумма, руб. (2)
1	2	3	4	5	6	7
1	Оплата услуг связи (телефон)	1	12	750,00	5 000,00	4 000,00
2	Оплата услуг связи (интернет)	1	12	2 511,75	12 941,00	17 200,00
Итого			x	x	17 941,00	21 200,00

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

№п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)
1	2	3	4	5	6	7
1	Тепловая энергия	560,9174	1 887,56		960 956,06	97 809,20
2	ГВС	1 474,5600	31,44		46 360,17	23 000,00
3	Электроэнергия	149 567,9657	7,433970		1 030 683,77	81 200,00
4	Услуги по обращению с ТКО	1,2469137	62 612,19		74 072,00	4 000,00
5	Холодная вода	2 512,4356	32,71		77 795,64	4 386,13
6	Канализация	4 365,3973	23,61		98 132,36	4 934,67
Итого					2 288 000,00	215 330,00

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

№п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ, услуг	Стоимость работ (услуг), руб. (4)	Стоимость работ (услуг), руб. (2)
1	2	3	4	5	6
1	ТО тревожной охранной сигнализации	ул. Ломоносова, 75	12	6 856,10	547,90
2	Электронизмерительные работы	ул. Ломоносова, 75	12	7 838,00	-
3	Дезинсекция, дератизация	ул. Ломоносова, 75	12	4 024,92	10 000,00
4	ТО установок пожарной сигнализации и систем оповещения о пожаре	ул. Ломоносова, 75	12	34 858,34	2 785,66
5	Прочистка вентиляции в пищеблоке и прачечной	ул. Ломоносова, 75	2	28 600,00	
6	Замена видеорегистратора сис. видеонабл.	ул. Ломоносова, 75	2		25 000,00
7	Замена источника вторич. электропит. Резервиров	ул. Ломоносова, 75	2		13 500,00
8	Дезинсекция аэрозольная	ул. Ломоносова, 75	2		1 500,00
9	Проверка огнезадерживающих клапанов	ул. Ломоносова, 75	1		35 000,00
10	ТО ПАК	ул. Ломоносова, 75	12	33 336,00	2 664,00
11	Комплексное и ТО ИТП	ул. Ломоносова, 75	12	52 448,64	4 191,36
12	ТО компьютеров	ул. Ломоносова, 75	12		83 932,41
13	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	ул. Ломоносова, 75	4	113 860,00	20 000,00
14	ТО установок доочистки воды	ул. Ломоносова, 75	4	-	30 000,00
15	Ремонт кухонного и прачечного оборудования	ул. Ломоносова, 75	12	-	150 000,00
16	Истребиг. обраб. Тараканов	ул. Ломоносова, 75	12	-	50 000,00
17	Поверка и клеймение весов	ул. Ломоносова, 75	4	-	20 000,00
18	Система видеонаблюдения	ул. Ломоносова, 75	12	38 892,00	10 108,00
19	Обслуживание лифтового оборудования	ул. Ломоносова, 75	12	15 724,00	9 704,67
20	Акарицидная обработка	ул. Ломоносова, 75	1	12 000,00	
21	Проведение опрессовки и гидропневмопромывки внутренней системы отопления. Промывка теплообменника.	ул. Ломоносова, 75	1		
Итого			x	348 438,00	468 934,00

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг

№п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб. (4)	Стоимость услуги, руб. (2)	Стоимость услуги, руб. (5)
1	2	3	4	5	6
1	Охрана и обеспечения пропускного режима	1	1 445 400,00	65 700,00	
2	Услуги по охране	1	39 614,28	3 165,72	
3	Медосмотр	1	17 226,00	10 000,00	
5	Продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1		18 000,00	
6	Инструкция к отопительному сезону	1	16 500,00		
7	Производственный контроль пищи	1	52 300,00	76 000,00	
8	Акарицидная обработка	1		12 000,00	
9	Курсы	3	30 600,00	20 000,00	
10	Лицензия сайта	1		15 000,00	
11	Статистическая отчетность ЭкоРазвитие	1		20 000,00	
12	Декларация по экологии	1		25 000,00	
13	Сан-бактер.исслед пищевых продуктов, смывов	1		30 000,00	

14	Сопровождение закупочной деятельности	1		97 000,00	
16	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух.обслуживании	1		55 000,00	
Итого			1 601 640,28	446 865,72	-

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

№п/п	Наименование расходов	Количество, шт	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)
1	2	3	4	5	6
1	питание детей				5 600 000,00
2	питание сотрудников				365 000,00
3	Увеличение стоимости продуктов питания			354 000,00	
4	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косту 346 родительская				1 234 011,79
5	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косту 346 внебюджет				100 000,00
6	учебные расходы			295 000,00	
Итого		x	x	649 000,00	7 299 011,79

Всего на 2026 год	КВФО 2	КВФО 4	КВФО 5
Поступления от доходов	9 797 190,28	35 757 140,00	
Выплаты по расходам	9 812 056,00	35 913 380,28	0,00

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 201238376697895853320780557420615072302087239004

Владелец Гончарова Людмила Владимировна

Действителен с 15.04.2025 по 15.04.2026