

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 25 февраля 2026 года
МАДОУ детский сад № 153
на 2026 год**

**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 | 64 | 146 974,95 | 9 406 396,80 |
| 1.3 | «Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет | услуга | 186 | 146 974,95 | 27 337 340,32 |
| 1.4 | «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 | 4 | 6 899,22 | 27 596,88 |
| 1.5 | Налог на имущество, налог на землю | | | | 834 666,00 |
| Итого | | X | X | X | 37 606 000,00 |

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 ДООУ | | 6 310 000,00 | |
| 2 | Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждением (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставленные которыми для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе | | 3 132 081,13 | |
| Итого | | X | 9 442 081,13 | |

ВСЕГО

47 048 081,13

**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 | 573 860,73 | 6 886 328,78 | 1 038 402,46 | 12 460 829,43 | 19 347 158,21 | 1 498 394,11 |
| 211 | 436 187,92 | 5 234 255,00 | | 0,00 | 5 234 255,00 | |
| 266 | 5 280,00 | 63 000,00 | | | 63 000,00 | |
| | | 12 183 583,78 | 1 038 402,46 | 12 460 829,43 | 24 644 413,21 | 1 498 394,11 |

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 | 7 374 423,96 | 449 518,23 |
| 1.1. | по ставке 30,0 % | | 7 374 423,96 | 449 518,23 |
| 1.2. | по ставке __ % | | | |
| 2 | Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе | x | 49 162,83 | 2 996,79 |
| 2.1. | по ставке 0,2 % | | 49 162,83 | 2 996,79 |
| 2.2. | по ставке __ % | | | |
| <i>Итого</i> | | x | 7 423 586,79 | 452 515,02 |

1.5. Обоснование (расчет) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме

| № | Наименование выплаты | Численность работников, получающих пособие, чел. | Количество выплат в год на одного работника, руб. | Размер выплаты (пособия) в месяц, руб. | Сумма, руб.(4) |
|--------------|---|--|---|--|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Социальное пособие и компенсации персоналу в денежной форме | 1 | 12 | 5 126,25 | 61 515,07 |
| <i>Итого</i> | | x | x | x | 61 515,07 |

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 | 834 666,00 | 52 333,00 | 0,00 |
| 3 | Уплата штрафов пеней | | | | 865,84 | |
| <i>Итого</i> | | | x | 834 666,00 | 53 198,84 | 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 | 6 000,00 | 4 000,00 |
| 2 | Оплата услуг связи (интернет) | 1 | 12 | 2 511,75 | 16 584,00 | 16 000,00 |
| <i>Итого</i> | | | x | x | 22 584,00 | 20 000,00 |

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

| № п/п | Наименование объектов | Размер потребляемых ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб. (4) | Сумма, руб. (2) | Сумма, руб. (5) |
|-------|---------------------------|------------------------------|----------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Тепловая энергия | 395,4515 | 2 377,03 | | 890 000,00 | 50 000,00 | |
| 2 | ТВС | 1 717,6802 | 40,38 | | 46 260,17 | 23 000,00 | |
| 3 | Электроэнергия | 95 739,7700 | 10,237010 | | 933 711,83 | 46 379,20 | |
| 4 | Услуги по обращению с ТКО | 197,3148 | 647,38 | | 121 000,00 | 7 139,00 | |
| 5 | Коммунальный фонд | 1 905,0016 | 43,14 | | 77 795,64 | 4 386,13 | |
| 6 | Канализация | 4 365,3973 | 23,61 | | 98 132,36 | 4 934,67 | |
| Итого | | | | | 2 167 000,00 | 135 830,00 | 0,00 |

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

| № п/п | Наименование расходов | Объект | Количество работ, услуг | Сумма, руб. (4) | Сумма, руб. (2) | Сумма, руб. (5) |
|-------|---|--------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | ТО (технической) службой эксплуатации | Ул. Ломоносова, 75 | 12 | 8 507,76 | 1 700,00 | |
| 2 | ТО (технической) службой эксплуатации | Ул. Ломоносова, 75 | 12 | 13 216,00 | 20 000,00 | |
| 3 | ТО (технической) службой эксплуатации и текущего обслуживания помещений | Ул. Ломоносова, 75 | 12 | 35 423,00 | 2 800,00 | |
| 4 | Текущая аэрация | Ул. Ломоносова, 75 | 2 | | 20 000,00 | |
| 5 | ТО ПАР | Ул. Ломоносова, 75 | 12 | 33 876,00 | 3 000,00 | |
| 6 | Коммунальные и ТО ИТП | Ул. Ломоносова, 75 | 12 | 53 208,24 | 4 300,00 | |
| 7 | ТО котельной | Ул. Ломоносова, 75 | 12 | | 95 700,00 | |
| 8 | ТО котельной (обеспечение безопасности пригодно-вытяжных систем вентиляции) | Ул. Ломоносова, 75 | 4 | 116 260,00 | 18 000,00 | |
| 9 | ТО (технической) службой эксплуатации | Ул. Ломоносова, 75 | 4 | | 40 000,00 | |
| 10 | Работы по ремонту и текущему обслуживанию | Ул. Ломоносова, 75 | 12 | | 180 000,00 | |
| 11 | Исправление ошибок, Тарифная | Ул. Ломоносова, 75 | 12 | | 50 000,00 | |
| 12 | Помывка и восстановление полов | Ул. Ломоносова, 75 | 4 | | 10 000,00 | |
| 13 | Чистка входной двери | Ул. Ломоносова, 75 | 12 | | 2 500,00 | |
| 14 | Обслуживание информационного оборудования | Ул. Ломоносова, 75 | 12 | | 2 000,00 | |
| Итого | | | | 316 487,00 | 450 000,00 | |

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

| № п/п | Наименование расходов | Количество работ, услуг | Сумма, руб. (4) | Сумма, руб. (2) | Сумма, руб. (5) |
|-------|--|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Охрана и обслуживание помещений комплекса | 1 | 1 421 945,10 | 89 154,98 | |
| 2 | Услуги по охране | 1 | 40 255,90 | 3 000,00 | |
| 3 | Маслоулов | 1 | 17 991,00 | 20 000,00 | |
| 4 | Маслоулов | 1 | | 10 000,00 | |
| 5 | Продление лицензий на лицензиях "Тариф-бюджет 8" | 1 | | 19 847,00 | |
| 6 | Устранение и текущий ремонт систем кондиционирования | 1 | | 15 500,00 | |
| 7 | Син-дизель (использование дизельных генераторов) | 1 | | 64 657,00 | |
| 8 | Курсы | 3 | | 25 000,00 | |
| 9 | Проект (техническое задание) лицензия | 1 | | 10 000,00 | |
| 10 | Стратегический отчётность ЭкоРешение | 1 | | 7 213,10 | |
| 11 | Лицензия на экологию | 1 | | 6 000,00 | |
| 12 | Лицензия на экологию (экологическая деятельность) | 1 | | 150 000,00 | |
| 13 | Прочие услуги от оказания платных услуг по договору о предоставлении | 1 | | 55 000,00 | |
| Итого | | | 1 480 192,00 | 475 368,00 | |

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 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 2 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 3 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 4 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 5 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 6 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 7 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 8 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 9 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 10 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 11 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 12 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 13 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 14 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 15 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 16 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 17 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 18 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 19 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 20 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 21 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 22 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 23 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 24 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 25 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 26 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 27 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 28 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 29 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 30 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 31 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 32 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 33 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 34 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 35 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 36 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 37 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 38 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 39 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 40 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 41 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 42 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 43 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 44 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 45 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 46 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 47 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 48 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 49 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 50 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 51 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 52 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 53 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 54 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 55 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 56 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 57 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 58 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 59 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 60 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 61 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 62 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 63 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 64 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 65 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 66 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 67 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 68 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 69 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 70 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 71 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 72 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 73 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 74 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 75 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 76 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 77 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 78 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 79 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 80 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 81 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 82 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 83 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 84 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 85 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 86 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 87 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 88 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 89 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 90 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 91 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 92 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 93 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 94 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 95 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 96 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 97 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 98 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 99 | Итого | 3 | | 5 | 6 |
| 100 | Итого | 3 | | 5 | 6 |

| Всего на 2026 год | КВФО 2 | КВФО 4 | КВФО 5 |
|---|--------------|---------------|--------|
| Остаток средств на начало текущего финансового года | 142 539,20 | | |
| Выплаты, уменьшающие доход | -66 632,00 | | |
| Увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет | | 31 515,07 | |
| Поступления от доходов | 9 442 081,13 | 37 606 000,00 | |
| Выплаты по расходам | 9 517 988,33 | 37 637 515,07 | 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