

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 24 апреля 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	154 538,79	9 890 482,56
1.3	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет	услуга	186	154 538,79	28 744 215,56
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	4	6 899,22	27 596,88
1.5	Налог на имущество, налог на землю				834 666,00
Итого		X	X	X	39 496 961,00

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

ВСЕГО

48 939 042,13

**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		
1	2	3	4	5	6	7
211	573 860,73	6 886 328,78	1 137 032,78	13 644 393,21	20 530 721,99	1 498 394,11
211	428 891,45	5 146 697,36		0,00	5 146 697,36	
266	5 250,00	63 000,00			63 000,00	

		12 096 026,14	1 137 032,78	13 644 393,21	25 740 419,35	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	7 703 225,82	449 518,23
1.1.	по ставке 30,0 %		7 703 225,82	449 518,23
1.2.	по ставке ___ %			
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	51 354,84	2 996,79
2.1.	по ставке 0,2 %		51 354,84	2 996,79
2.2.	по ставке ___ %			
<i>Итого</i>		x	7 754 580,65	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 компенсация 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				1 203,21	
<i>Итого</i>			x	834 666,00	53 536,21	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 показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)	Сумма, руб. (5)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Тепловая энергия	395,4515	2 377,03		890 000,00	50 000,00	
2	ГВС	1 717,6862	40,38		46 360,17	23 000,00	
3	Электроэнергия	95 739,9700	10,237010		933 711,83	46 379,20	
4	Услуги по обращению с ТКО	197,9248	647,38		121 000,00	7 139,00	
5	Холодная вода	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	135 839,00	0,00

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)	Стоимость работ (услуг), руб. (5)
1	2	3	4	5	6	7
1	ТО тревожной охранной сигнализации	ул. Ломоносова, 75	12	8 807,76	1 700,00	
2	Электронизмерительные работы	ул. Ломоносова, 75	12	9 014,00	-	
3	Дезинсекция, дератизация	ул. Ломоносова, 75	12	13 216,00	20 000,00	
4	ТО установок пожарной сигнализации и систем оповещения о пожаре	ул. Ломоносова, 75	12	35 423,00	2 800,00	
5	Прочистка вентиляций в пищеблоке и прачечной	ул. Ломоносова, 75	2	28 600,00		
6	Аэродинамические испытания систем вентиляции	ул. Ломоносова, 75	2	19 400,00		
7	Дезинсекция аэрозольная	ул. Ломоносова, 75	2		20 000,00	
8	ТО ПАК	ул. Ломоносова, 75	12	33 876,00	3 000,00	
9	Комплексное и ТО ИТП	ул. Ломоносова, 75	12	53 298,24	4 300,00	
10	ТО компьютеров	ул. Ломоносова, 75	12		95 700,00	
11	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	ул. Ломоносова, 75	4	116 260,00	18 000,00	
12	ТО установок доочистки воды	ул. Ломоносова, 75	4	-	40 000,00	
13	Ремонт кулонного и прачечного оборудования	ул. Ломоносова, 75	12	-	180 000,00	
14	Истребиг, обраб. Тараканов	ул. Ломоносова, 75	12	-	50 000,00	
15	Проверка и клеймение весов	ул. Ломоносова, 75	4	-	10 000,00	
16	Система видеонаблюдения	ул. Ломоносова, 75	12	39 522,00	2 500,00	
17	Обслуживание лифтового оборудования	ул. Ломоносова, 75	12	16 084,00	2 000,00	
Итого			x	373 501,00	450 000,00	

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	1 421 945,10	89 154,90	
2	Услуги по охране	1	40 255,90	3 000,00	
3	Мелосмотр	1	17 991,00	20 000,00	
4	Мелосмотр	1		10 000,00	
5	Продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1		19 845,00	
6	Устан и тех.подд.перс ср.зач.инф(VipNet, SecretNet	1		15 500,00	
7	Сан-бактер.исслед пищевых продуктов, смывов	1		64 655,00	
8	Курсы	2	12 147,00	25 000,00	
9	ороснад (исключающаяся) лицензия	1		10 000,00	
10	Статистическая отчетность ЭкоРазвитие	1		7 213,10	
11	Декларация по экологии	1		6 000,00	
12	Сопровождение документной деятельности	1		150 000,00	
13	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух обслуживании	1		55 000,00	
Итого			1 492 339,00	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	2	3	4	5	6
1	питание детей				5 800 000,00
2	питание сотрудников				330 000,00

3	Увеличение стоимости продуктов питания			581 000,00	
4	Увеличение стоимости основных средств (грязезащитные ковры) косгу 310 внебюджет				30 000,00
5	Увеличение стоимости строительных материалов (смссители) косгу 344 бюджет			22 828,00	
6	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косгу 346 родительский				106 952,27
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косгу 346 внебюджет				138 183,72
8	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (приборы для КИП, антисептик) косгу 346 бюджет			40 172,00	
9	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (Фильтр карманный ФВК 1000*500) косгу 346 бюджет			4 800,00	
10	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары, канц. Товары, учебные расходы) косгу 346 бюджет			433 071,00	
<i>Итого</i>		<i>x</i>	<i>x</i>	<i>1 081 871,00</i>	<i>6 405 135,99</i>

Всего на 2026 год	КВФО 2	КВФО 4	КВФО 5
Остаток средств на начало текущего финансового года	142 539,20		
Выплаты, уменьшающие доход	-93 832,00		
Увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет		31 515,07	
Поступления от доходов	9 442 081,13	39 496 961,00	
Выплаты по расходам	9 490 788,33	39 528 476,07	0,00

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 194817133887330908750860259226673959162107159744

Владелец Гончарова Людмила Владимировна

Действителен с 29.04.2026 по 29.04.2027