

**Обоснования (расчеты), прилагаемые  
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 24 июня 2026 года  
МАДОУ детский сад № 153  
на 2026 год**

**РАЗДЕЛ 1  
ДОХОДЫ**

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п.п.	Код (наименование) субсидии	Направление расходования субсидии	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	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 Екатеринбург" (подпрограмма "Создание условий для развития сети и модернизации материально-технической базы муниципальных организаций, обеспечение содержательного отдыха и качественного оздоровления детей и подростков") код субсидии 906126152000008244000	Проведение опрессовки и гидропневмопромывки внутренней системы отопления Промывка теплообменника	Распоряжение Администрации города Екатеринбурга Департамента образования от 08.05.2026 года №665/46/36	29 510,00
<b>Итого</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>29 510,00</b>

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	155 097,19	9 926 220,16
1.3	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет	услуга	186	155 097,19	28 848 077,96
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	Налога на имущество, налог на землю				834 666,00
<b>Итого</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>39 636 561,00</b>

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		3 132 146,76	
<b>Итого</b>		<b>X</b>	<b>9 442 146,76</b>	

РАЗДЕЛ 2  
РАСХОДЫ

## 1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов  
Источник финансового обеспечения111, 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	1 137 032,78	13 644 393,21	20 530 721,99	1 498 394,11
211	452 625,83	5 431 509,95		0,00	5 431 509,95	
266	5 250,00	63 000,00			100 000,00	
		<b>12 380 838,73</b>	<b>1 137 032,78</b>	<b>13 644 393,21</b>	<b>26 062 231,94</b>	<b>1 498 394,11</b>

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	7 799 843,59	449 518,23
1.1.	по ставке 30,0 %		7 799 843,59	449 518,23
1.2.	по ставке __ %			
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	51 924,46	2 996,79
2.1.	по ставке 0,2 %		51 924,46	2 996,79
2.2.	по ставке __ %			
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>7 851 768,06</b>	<b>452 515,02</b>

## 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
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>61 515,07</b>

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

Код видов расходов  
Источник финансового обеспечения851  
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				1 268,84	
<b>Итого</b>			<b>x</b>	<b>834 666,00</b>	<b>53 601,84</b>	<b>0,00</b>

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

Код видов расходов  
Источник финансового обеспечения244  
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>		<i>x</i>	<i>x</i>	<i>22 584,00</i>	<i>20 000,00</i>
--------------	--	----------	----------	------------------	------------------

22584

20000

## 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	197,9348	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	
<b>Итого</b>					<b>2 167 000,00</b>	<b>135 839,00</b>	<b>0,00</b>
					2 167 000,00	135 839,00	
					0,00	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	Электромонтажные 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 вентиляции в пищеблоке и прачечной	ул. Ломоносова, 75	2	28 600,00		
6	Аэродинамические испытания систем вентиляции	ул. Ломоносова, 75	2	19 400,00		
7	Обеспыливание ВРУ,ЩР,ЩС, проведение тепловизионного контроля	ул. Ломоносова, 75	2	18 600,00		
8	Дезинсекция аэрозольная	ул. Ломоносова, 75	2		20 000,00	
9	ТО ПАК	ул. Ломоносова, 75	12	33 876,00	3 000,00	
10	Комплексное и ТО ИТП	ул. Ломоносова, 75	12	53 298,24	4 300,00	
11	ТО компьютеров	ул. Ломоносова, 75	12		95 700,00	
12	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	ул. Ломоносова, 75	4	116 260,00	18 000,00	
13	ТО установок доочистки воды	ул. Ломоносова, 75	4	-	40 000,00	
14	Ремонт кухонного и прачечного оборудования	ул. Ломоносова, 75	12	-	180 000,00	
15	Истребит. обраб. Тараканов	ул. Ломоносова, 75	12	-	50 000,00	
16	Проверка и клеймение весов	ул. Ломоносова, 75	4	-	10 000,00	
17	Система видеонаблюдения	ул. Ломоносова, 75	12	39 522,00	2 500,00	
18	Обслуживание лифтового оборудования	ул. Ломоносова, 75	12	16 084,00	2 000,00	
19	Проведение опрессовки и гидроневмопромывки внутренней системы отопления. Промывка теплообменника.	ул. Ломоносова, 75	1			29 510,00
<b>Итого</b>				<b>392 101,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>29 510,00</b>

## 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	1 176 945,10	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. защ. 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	простая (неисключительная) лицензия	1		10 000,00	
10	Статистическая отчетность ЭкоРазвитие	1		7 213,10	
11	Декларация по экологии	1		6 000,00	
12	Сопровождение закупочной деятельности	1		150 000,00	
13	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух. обслуживании	1		55 000,00	
<b>Итого</b>			<b>1 247 339,00</b>	<b>475 368,00</b>	<b>-</b>

1247339

## 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			526 000,00	
4	Увеличение стоимости основных средств (грязезащитные ковры) кошту 310 внебюджет				30 000,00

5	Увеличение стоимости строительных материалов (смесители) косгу 344 бюджет			22 828,00	
6	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косгу 346 родительская				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) (ДРЛ, лампа ртутная газоразрядная Osram HQL 400W-700W E40) косгу 346 бюджет			2 000,00	
11	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары, канц. Товары, учебные расходы) косгу 346 бюджет			433 071,00	
<b>Итого</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1 028 871,00</b>	<b>6 405 135,99</b>

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	9 442 146,76	39 636 561,00	29 510,00
Выплаты по расходам	9 490 853,96	39 668 076,07	29 510,00

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 194817133887330908750860259226673959162107159744

Владелец Гончарова Людмила Владимировна

Действителен с 29.04.2026 по 29.04.2027