

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 25 сентября 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
Итого		X	X	29 510,00

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	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, 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	Налога на имущество, налог на землю				834 666,00
Итого		X	X	X	39 636 561,00

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		6 460 000,00	
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	
Итого		X	9 592 146,76	

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	8 333,33	100 000,00			100 000,00	
		12 417 838,73	1 137 032,78	13 644 393,21	26 062 231,94	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	7 687 380,61	449 518,23
1.1.	по ставке 30,0 %		7 687 380,61	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 __ %			
Итого		x	7 739 305,08	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	14 498,17	173 978,05
Итого		x	x	x	173 978,05

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				3 268,84	
Итого			x	834 666,00	55 601,84	0,00

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

Итого		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	197,9348	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	
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 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	Истребиг. обраб. Тараканов	ул. Ломоносова, 75	12	-	80 000,00	
16	Поверка 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 гидроневмопробыки внутренней системы отопления. Промывка теплообменника.	ул. Ломоносова, 75	1			29 510,00
Итого				392 101,00	480 000,00	29 510,00

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	1 176 945,10	89 154,90	
2	Услуги по охране	1	40 255,90	3 000,00	
3	Медосмотр	1	17 991,00	20 000,00	
4	Медосмотр	1		60 000,00	
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	8 200,00	
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	
Итого			1 247 339,00	508 568,00	-

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			526 000,00	
4	Увеличение стоимости основных средств (Компьютер в комплекте) косгу 310 бюджет			180 000,00	
5	Увеличение стоимости основных средств (грязезащитные ковры) косгу 310 внебюджет				22 110,00
6	Увеличение стоимости основных средств (стенд) косгу 310 внебюджет				7 890,00
7	Увеличение стоимости основных средств (Рециркулятор бактерицидный) косгу 310 внебюджет				27 942,04
8	Увеличение стоимости строительных материалов (смесители) косгу 344 бюджет			22 828,00	
9	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косгу 346 родительская				176 952,27
10	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косгу 346 внебюджет				88 241,68
11	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (приборы для КИП, антисептик) косгу 346 бюджет			40 172,00	
12	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (Фильтр карманный ФВК 1000*500) косгу 346 бюджет			4 800,00	
13	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (ДРЛ , лампа ртутная газоразрядная Osram HQL 400W-700W E40) косгу 346 бюджет			2 000,00	
14	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары, канц. Товары, учебные расходы) косгу 346 бюджет			253 071,00	
Итого		x	x	1 028 871,00	6 453 135,99

Всего на 2026 год	КВФО 2	КВФО 4	КВФО 5
Остаток средств на начало текущего финансового года	142 539,20		
Выплаты, уменьшающие доход	-130 632,00		
Увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет		31 515,07	
Поступления от доходов	9 592 146,76	39 636 561,00	29 510,00
Выплаты по расходам	9 604 053,96	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