



**План финансово-хозяйственной деятельности на 2026г.
(на 2026 г. и плановый период 2027 и 2028 годов)**

от " 30 " декабря 20 25 г.¹

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Управление образования Кушвинского муниципального округа

**Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение Кушвинского
муниципального округа детский сад №9 комбинированного вида**

Учреждение

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	30.12.2025
по Сводному реестру	
глава по БК	
по Сводному реестру	
ИНН	6620007575
КПП	668101001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ¹	Аналитический код ¹	Сумма			
				на 20 26 г. текущий финансовый год	на 20 27 г. первый год планового периода	на 20 28 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
I	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года ²	0001	x	x	751 856,85	0	0	
Остаток средств на конец текущего финансового года ³	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000		100	77 572 483,01	75 536 899,86	74 704 266,90	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120		244 944,00			
в том числе:							
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		77 327 539,01	75 536 899,86	74 704 266,90	
в том числе:							
субсидии на финансовые обеспечения выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, сопровождающего учреждение	1210	130		71 243 252,69	70 576 513,57	69 743 880,61	
доходы от приносящей доход деятельности	1211	130		6 084 286,32	4 960 386,29	4 960 386,29	
субсидии на финансовые обеспечения выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
доходы от штрафов, пени, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150					
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150					
пожертвования	1411	150					
прочие доходы, всего	1500	180					
в том числе:							
целевые субсидии	1510						
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520						
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего ⁴	1980	x					
из них:							x
увеличение стоимости материальных запасов	1981	510					
Расходы, всего	2000	x	200	78 274 620,84	75 536 899,86	74 704 266,90	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	61 791 021,71	59 971 213,00	58 823 423,00	x
в том числе:							x
зарплатная плата	2110	111					
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	2111	211		47 338 537,15	45 940 835,00	45 059 276,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	266	0,00	0,00	0,00	x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	14 332 484,36	13 910 378,00	13 644 147,00	x
из выплаты по оплате труда	2141	119	213	14 332 484,36	13 910 378,00	13 644 147,00	x
на иные выплаты работникам	2142	119					x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	134					x
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2170	139					x
в том числе:							x
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2171	139					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300					x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					x
из них:							x
выплаты стипендией, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340					x
на присвоение физических лиц за достижения в области культуры, искусства	2230	350					x
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					x
уплата налог. сборов и иных платежей, всего	2300	850	291	329 574,75	0,00	0,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	329 574,75	0,00	0,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации	2320	852					x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 <u>26</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>27</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>28</u> г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853					x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2331	853					x
безвозвратные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:	2410	810					x
взносы в международные организации	2420	862					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных	2430	863					x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x					x
вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁵	2600	x		16 154 024,38	15 565 686,86	15 880 843,90	
в том числе:	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	220	14 316 954,48	14 469 157,74	14 784 314,78	
из них:							
услуги связи	2641	244	221	19 380,93	18 480,00	18 480,00	
коммунальные услуги	2642	244	223	174 459,46	162 470,88	162 470,88	
работы, услуги по содержанию имущества	2643	244	225	542 320,05	181 242,50	181 242,50	
прочие работы, услуги	2644	244	226	13 036 856,39	13 613 683,26	13 928 840,30	
страхование	2645	244	227	0,00	0,00	0,00	
услуги, работы для целей капитальных вложений	2646	244	228	0,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости основных средств	2647	244	310	147 400,00	195 000,00	195 000,00	
увеличение стоимости прочих материальных запасов	2648	244	340	396 537,65	298 281,10	298 281,10	
закупки энергетических ресурсов		247			1 837 069,90	1 096 529,12	1 096 529,12
коммунальные услуги		247	223	1 837 069,90	1 096 529,12	1 096 529,12	
увеличение стоимости исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности с неопределенными сроками полного использования	2649	244	352	x			
увеличение стоимости исключительных прав на результаты интеллектуальной		244	353	x			
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными)	2651	406					
(муниципальными) учреждениями	2652	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁶	3000	100					x
налог на прибыль ⁷	3010						x
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход	3030						x
Прочие выплаты, всего ⁹	4000	x					x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		49 719,02			x

¹ В случае утверждения закона (решения) о бюджете на текущий финансовый год и плановый период

1 Указывается дата подписания Плана, а в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана

3 В графе З отражаются

по строкам 1100 – 1900 – коды аналитической группы подвида доходов бюджетов классификации доходов бюджетов; по строкам 1980 – 1990 – коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

по строкам 3000 - 3030 - коды аналитической группы подвда доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость,

по строкам 4000 - 4040 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов

⁴ В графе 4 указывается код классификации оператора сектора государственного управления в соответствии с Порядком применения классификации операторов сектора государственного управления, утвержденным приказом Министерства физика Российской Федерации от 29 ноября 2017 г. № 209н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 февраля 2018 г., регистрационный номер 50003), и (или) коды новых аналитических показателей, в случае, если Порядком органа -

⁵ По строкам 0001 и 0002 указываются планируемые суммы остатков средств на начало и на конец планируемого года, если указанные показатели по решению органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта Планы либо указываются фактические остатки средств при явлении изменений в утвержденный План по состоянию на конец отчетного финансового года

* Показатели вычитают по расходам на закупки товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела I "Поступления и выплаты" Глазия, подлежат детализации в Разделе 2 "Сведения о выплатах на закупку товаров, работ, услуг" Глазия.

* Показатель отражается со знаком "минус"

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг¹⁰

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			
				на 20 <u>26</u> г. (текущий финансовый год)	на 20 <u>27</u> г. (первый год планового периода)	на 20 <u>28</u> г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	x	16 154 024,38	15 565 686,86	15 880 843,90	
1.1	в том числе: по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 14, ст. 1652; 2018, № 32, ст. 5104) (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 30, ст. 4571; 2018, № 32, ст. 5135) (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ) ¹²	26100	x				
1.2	по контрактам (договорам), планируемых к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26200	x				
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26300	x				
1.4	по контрактам (договорам), планируемых к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26400	x	16 154 024,38	15 565 686,86	15 880 843,90	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	10 190 575,51	10 605 300,57	10 920 457,61	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x				
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x	10 190 575,51	10 605 300,57	10 920 457,61	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x				
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	x				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x				
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	x				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	5 963 448,87	4 960 386,29	4 960 386,29	
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x	5 963 448,87	4 960 386,29	4 960 386,29	
2	Итого по контрактам, планируемых к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶	26500	x				
	в том числе по году начала закупки:	26510					
3	Итого по договорам, планируемых к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x	16 154 024,38	15 565 686,86	15 880 843,90	
	в том числе по году начала закупки:	26610					

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)заведующий
(полное)Мухамедьярова Т. А.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

ЭКОНОМИСТ
(должность)Крылова В. В.
(фамилия, инициалы)2-55-97
(телефон)

" 30 " декабря 20 25 г.

СОГЛАСОВАНО

Изначник Управления образования Кушвинского муниципального округа

(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

С.А. Зараменских
(расшифровка подписи)

" 30 " декабря 20 25 г.

¹⁰ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.¹¹ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 2600 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключенным в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.¹² Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.¹³ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.¹⁴ Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.¹⁵ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.¹⁶ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должен быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе, государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателя строки 26410 по соответствующей графе.

**Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 9**

3. Обоснования (расчеты) поступлений от платных образовательных услуг

Код аналитической группы подвида доходов 130

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Стоимость одной услуги за чел. руб.			Объем услуги, чел			Сумма поступлений, руб		
		2026г	2027г	2028г	2026г	2027г	2028г	2026г	2027г	2028г
1	родительская плата	x	x	x	x	x	x	4 509 442,08	4 960 386,29	4 960 386,29
2	платные услуги	x	x	x	x	x	x	969 893,74	0,00	0,00
3	возмещение коммунальных услуг за аренду пищеблока	x	x	x	x	x	x	604 950,50	0,00	0,00
Итого:		x	x	x	x	x	x	6 084 286,32	4 960 386,29	4 960 386,29

Код аналитической группы подвида доходов 130

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2026г	2027г	2028г
1	соглашение № 9 от 22.12.2023	79 859,96	0,00	0,00
1	соглашение № 9 от 28.12.2024	71 163 392,73	70 576 513,57	69 743 880,61
Итого:		71 243 252,69	70 576 513,57	69 743 880,61

Код аналитической группы подвида доходов 150

Источник финансового обеспечения субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2026г	2027г	2028г
Итого:		0,00	0	0

Код аналитической группы подвида доходов 160

Источник финансового обеспечения субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2026г	2027г	2028г
		0	0	0
Итого:		0	0	0

Код аналитической группы подвида доходов 150

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2026г	2027г	2028г
Итого:		0,00	0	0

Код аналитической группы подвида доходов 140

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2026г	2027г	2028г
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
Итого:		0	0	0

Код аналитической группы подвида доходов 120

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование показателя	Сумма поступлений, руб		
		2026г	2027г	2028г
1	арендная плата	244 944,00	0	0
Итого:		244 944,00	0	0

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 9 КФО (4)

1. Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда (строка 2110)

Код видов расходов 111

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

1.1. Расчет фонда оплаты труда на 2026 год (на текущий финансовый год) КОСГУ (211)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленные штатные единицы	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.			
			в том числе:									
			всего	по должностному окладу	по выплатам компен- сационного характера	по выплатам стимулиру- ющего характера						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1	Административно - управленческий персонал	1,00	103 847,70	49 169,00	7 375,35	47 303,35	15 577,16	1 433 098,26	1 433 098,23			
2	Педагогический персонал	41,30	59 888,35	43 961,91	5 074,61	10 851,83	8 983,25	34 132 766,20	34 132 764,98			
3	Учебно - вспомогательный персонал	20,75	28 002,76	19 170,17	721,90	8 110,69	4 200,41	8 018 589,33	8 018 586,79			
4	Прочий персонал (штатные единицы)	9,60	24 045,87	16 635,00	1 492,44	5 918,43	3 606,88	3 185 596,86	3 185 596,00			
Итого:		72,65		x	x	x	x	46 770 050,64	46 770 046,00			

Обоснования (расчеты) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (286)

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 2026г. руб	Сумма на 2027г. руб	Сумма на 2028г. руб
1	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя (местный бюджет)	0	0	0
2	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - руководитель (областной бюджет)	0	0	0
	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - педагогический персонал (областной бюджет)	120 000,00	120 000,00	120 000,00
	пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя - прочий персонал (областной бюджет)	0	0	0
Итого:		120 000,00	120 000,00	120 000,00

1.2. Расчет фонда оплаты труда на 2027 год (на первый год планового периода)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.			
			в том числе:									
			всего	по должностному окладу	по выплатам компен- сационного характера	по выплатам стимулиру- ющего характера						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1	Административно - управленческий персонал	1,00	103 847,70	49 169,00	7 375,35	47 303,35	15 577,16	1 433 098,26	1 433 098,23			
2	Педагогический персонал	41,30	59 888,35	43 961,91	5 074,61	10 851,83	8 983,25	34 132 766,20	34 132 764,98			
3	Учебно - вспомогательный персонал	20,75	28 002,76	19 170,17	721,90	8 110,69	4 200,41	8 018 589,33	8 018 586,79			
4	Прочий персонал (штатные единицы)	9,60	24 045,87	16 635,00	1 492,44	5 918,43	3 606,88	3 185 596,86	2 356 385,00			
Итого:		x		x	x	x	x	46 770 050,64	45 940 835,00			

1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2028 год (на второй год планового периода)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты			Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенных субсидий, руб.			
			всего	в том числе:							
				по должностному окладу	по выплатам компен- сационного характера						
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
1	Административно - управленческий персонал	1,00	103 847,70	49 169,00	7 375,35	47 303,35	15 577,16	1 433 098,26			
2	Педагогический персонал	41,30	59 888,35	43 961,91	5 074,61	10 851,83	8 983,25	34 132 766,20			
3	Учебно - вспомогательный персонал	20,75	28 002,76	19 170,17	721,90	8 110,69	4 200,41	8 018 589,33			
4	Прочий персонал (штатные единицы)	9,60	24 045,87	16 635,00	1 492,44	5 918,43	3 606,88	3 185 596,86			
Итого:		x		x	x	x	x	46 770 050,64			
								45 059 276,00			

1.2. Обоснования (расчеты) выплат персоналу по уходу за ребенком (строка 2120)

Код видов расходов 112

Обоснования (расчеты) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме КОСГУ (266)

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Коли- чество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	пособие по уходу за ребенком до 1,5 лет				
Итого:		x	x	x	0

1.3. Обоснования (расчеты) страховых взносов на обязательное страхование в
Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования
Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского
страхования (строка 2140)

Код видов расходов 119

Обоснования (расчеты) начисления на выплаты по оплате труда КОСГУ (213)

№ п/п	Наименование показателя	ставка, %	Сумма взноса на 2026г, руб.	Сумма взноса на 2027г, руб.	Сумма взноса на 2028г, руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	14 160 800,00	13 910 378,00	13 644 147,00
	в том числе:				
	административно - управленческий персонал	x	432 801,77	432 801,77	432 801,77
	педагогический персонал	x	10 344 335,02	10 344 335,02	10 344 335,02
	учебно - вспомогательный персонал	x	2 421 613,21	2 421 613,21	2 421 613,21
	прочий персонал (местный бюджет)	x	962 050,00	711 628,00	445 397,00

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 9 КФО (4)

Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг (строка 2640)

Код видов расходов **247**

Источник финансового обеспечения

Субсидия на выполнение муниципального задания

Обоснования (расчеты) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	теплоэнергия	гКал	166	3351,17	556 890,93	636 750,89	636 750,89
2	химподготовленная вода	м3	410	62,30	25 543,00	25 543,00	25 543,00
3	электроэнергии	кВтт	22102	11,99	265 000,00	265 000,00	265 000,00
4	холодная вода	м3	2101	38,17	80 195,17	80 195,17	80 195,17
5	водоотведение	м3	2511	23,64	59 360,04	59 360,04	59 360,04
6	плата за НВ на ЦСВ	м3	1255,5	23,64	29 680,02	29 680,02	29 680,02
7	теплоэнергия - за счет соглашения 2025г.	гКал	24	3351,17	79 859,96	0,00	0,00
2	<i>теплоэнергия - за счет остатка на лицевом счете</i>				100 456,90	0,00	0,00
2	<i>водоснабжение - за счет остатка на лицевом счете</i>				18 547,52	0,00	0,00
	Итого				1 215 533,54	1 096 529,12	1 096 529,12

Код видов расходов **244**

Источник финансового обеспечения

Субсидия на выполнение муниципального задания

Обоснования (расчеты) расходов на оплату услуг связи (221)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	услуги Интернет	мес.	12	580,00	6 960,00	6 960,00	6 960,00
2	стационарный телефон	мес.	12	900,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00
3	услуги абонентского обслуживания программы	х	х	х	720,00	720,00	720,00
4	<i>Ростелеком - за счет остатка на лицевом счете</i>				791,88	0,00	0,00
5	<i>Ростелеком - за счет остатка на лицевом счете (текущие расходы)</i>				109,05	0,00	0,00
	Итого				19 380,93	18 480,00	18 480,00

Обоснования (расчеты) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	обращение с ТКО	м3	78	2082,96	162 470,88	162 470,88	162 470,88
2	<i>Рифей - за счет остатка на лицевом счете</i>				11 988,58	0,00	0,00
	Итого				174 459,46	162 470,88	162 470,88

Обоснования (расчеты) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (225)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	обслуживание приборов учета теплоэнергии	мес.	9	3600,00	32 400,00	32 400,00	32 400,00
2	проверка работоспособности пожарных кранов	кол - во в год	2	4800,00	9 600,00	9 600,00	9 600,00
3	дезинсекция, дератизация, акарицидная обработка	кол - во в год	4	12592,94	50 371,74	50 371,74	50 371,74
4	обслуживание охранной, пожарной сигнализации и системы оповещения здания	мес.	12	1750,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00
5	обслуживание средств тревожной сигнализации	мес.	12	489,23	5 870,76	5 870,76	5 870,76
6	техническое обслуживание системы видеонаблюдения и СКУД	мес.	12	2500,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
7	гидравлические испытания системы отопления	кол - во в год	1	18000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
8	зарядка огнетушителей	шт.	12	750,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
9	испытание пожарной вертикальной лестницы	шт.	1	5000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
10	<i>Сова - ОКО - за счет остатка на лицевом счете</i>				952,00	0,00	0,00
11	<i>охрана - за счет остатка на лицевом счете</i>				418,44	0,00	0,00
12	<i>ИП Казанцев - за счет остатка на лицевом счете</i>				2 000,00	0,00	0,00
	Итого				184 612,94	181 242,50	181 242,50

Обоснования (расчеты) расходов на оплату прочих работ, услуг (226)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	измерение физических факторов, проведение лабораторных исследований	х	х	х	59 749,89	499 182,79	499 182,89
2	медосмотр сотрудников (женщины)	чел.	60	2200,00	132 000,00	132 000,00	132 000,00
3	обследование сотрудников на носительство кори и ротовирусной инфекции	чел.	30	1000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
4	мониторинг охранно-пожарной сигнализации	мес.	12	1750,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00
5	круглосуточная охрана объектов с выездом оперативной группы	мес.	12	3295,20	39 542,40	39 542,40	39 542,40
6	физическая охрана осуществляющую сотрудниками ЧОП	мес.	12	184690,00	2 794 440,00	2 906 217,60	3 022 466,30
7	гигиеническое обучение сотрудников	чел.	29	900,00	26 100,00	26 100,00	26 100,00
8	право использования программы для ЭВМ "Контур Диадок"	х	х	х	7 315,00	7 315,00	7 315,00
9	программа "Кадровые отчеты"	х	х	х	2 880,00	2 880,00	2 880,00
10	услуги по активации сервиса технической поддержки ВипНет	х	х	х	2 750,52	2 750,52	2 750,52
11	образовательный сайт учреждения	х	х	х	13 600,00	13 600,00	13 600,00
12	организация питания детей льготной категории	х	х	х	665 327,53	691 940,74	719 618,26
13	компенсация на организацию питания детей за счет бюджета	х	х	х	4 116 123,00	4 280 767,92	4 451 998,64
14	курсы повышения квалификации (областной бюджет)	чел.	39	2630,77	102 600,00	0,00	0,00
16	Сова - ОКО - за счет остатка на лицевом счете				952,00	0,00	0,00
17	охрана - за счет остатка на лицевом счете				3 295,20	0,00	0,00
18	Выплател - за счет остатка на лицевом счете				188 232,00	0,00	0,00
	Итого				8 205 907,54	8 653 296,97	8 968 454,01

Обоснования (расчеты) увеличение стоимости основных средств (310)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение учебного оборудования для детей (областной бюджет)	х	х	х	92 400,00	195 000,00	195 000,00
	Итого				92 400,00	195 000,00	195 000,00

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости прочих материальных запасов (340)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	приобретение моющих, чистящих средств	х	х	х	298 281,10	298 281,10	298 281,10
	Итого				298 281,10	298 281,10	298 281,10

Код видов расходов 851

Обоснования (расчеты) Уплата налога на имущество организаций и земельного налога (291)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	налог на имущество	х	х	х	329 574,75	0,00	0,00
	Итого				329 574,75	0,00	0,00

1. Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда (строка 2110)

Код видов расходов 111

Источник финансового обеспечения Приносящая доход деятельность

1.1. Расчет фонда оплаты труда на 2026 год (на текущий финансовый год) КОСГУ (211)

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты				Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год. руб.	Фонд оплаты труда согласно доведенным субсидий, руб.			
			в том числе:									
			всего	по должностному окладу	выплатам компен- сационного характера	по выплатам стимулиру- ющего характера						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1	Педагогический персонал	0,599	66 267,76	66267,76	0	0	9940,16	410 836,92	410 836,87			
2	Компенсация за неиспользованный отпуск педагогический персонал	х	4 741,66	0	4741,66	0	711,25	49 076,18	49 076,15			
3	Прочий персонал	0,844	12 437,00	12 437,00	0	0	1865,55	108 642,17	108 578,33			
Итого:		х	х	х	х	х	568 555,27	568 491,36				

Обоснования (расчеты) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (266)

Обоснования (расчеты) расходов на социальные пособия и компенсации		
№ п/п	Наименование показателя	Сумма в год. руб
1	пособия за первые три дня	
2	пособия за первые три дня	
	Итого:	

1.2. Расчет фонда оплаты труда на 2027 год (на первый год планового периода)

1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2028 год (на второй год планового периода)

1.2. Обоснования (расчеты) выплат персоналу по уходу за ребенком (строка 2120)

Код видов расходов 112

Обоснования (расчеты) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме КОСГУ (266)

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Коли- чество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
	Итого:		x	x	x

1.3. Обоснования (расчеты) страховых взносов на обязательное страхование в

Код видов расходов 119

Обоснования (расчеты) начисления на выплаты по оплате труда КОСГУ (213)

Обоснование (расчеты) начислений на выплаты по оплате труда КОСТУ (215)				
№ п/н	Наименование показателя	ставка, %	Сумма взноса на 2026г, руб.	Сумма взноса на 2027г, руб.
1.	Страховые взносы на оплату труда	30,2	171 684,36	0,00
	в том числе:			
	педагогический персонал	X	124 072,76	0,00
	Компенсация за неиспользованный отпуск педагогический персонал	X	14 820,95	0,00
	прочий персонал	X	32 790,65	0,00

Обоснования (расчеты)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАДОУ № 9 КФО (2)

Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг (строка 2640)

Код видов расходов **247**

Источник финансового обеспечения **Приносящая доход деятельность**

Обоснования (расчеты) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	электроэнергия (платные услуги)	кВтч.	327	11,99	3 922,17	0,00	0,00
2	теплознегия (возмещение от аренды пищеблока)	х	х	х	40 774,49	0,00	0,00
3	электроэнергия (возмещение от аренды пищеблока)	х	х	х	541 816,08	0,00	0,00
4	водоснабжение и водоотведение (возмещение от аренды пищеблока)	х	х	х	22 359,93	0,00	0,00
5	<i>Синергия - за счет остатка на лицевом счете (арендная плата)</i>				12 663,69	0,00	0,00
	Итого				621 536,36	0,00	0,00

Код видов расходов **244**

Источник финансового обеспечения **Приносящая доход деятельность**

Обоснования (расчеты) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (225)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	остаток на лицевом счете учреждения (платные услуги) - обслуживание оргтехники	х	х	х	21 854,85	0,00	0,00
2	текущий ремонт помещений (платные услуги прибыль)	х	х	х	90 908,26	0,00	0,00
3	текущий ремонт для пищеблока (арендная плата)	мес.	12	20 412,00	244 944,00	0,00	0,00
	Итого				357 707,11	0,00	0,00

Обоснования (расчеты) расходов на оплату прочих услуг (226)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	остаток на лицевом счете учреждения (родительская плата) - организация питания	х	х	х	247 831,46	0,00	0,00
2	остаток на лицевом счете учреждения (арендная плата) - организация питания	х	х	х	73 675,31	0,00	0,00
3	организация питания воспитанников	х	х	х	4 509 442,08	4 960 386,29	4 960 386,29
	Итого				4 830 948,85	4 960 386,29	4 960 386,29

Обоснования (расчеты) увеличение стоимости основных средств (310)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	остаток на лицевом счете учреждения (пожертвования) - приобретение шкафа - купе	х	х	х	18 368,95	0,00	0,00
2	приобретение шкафа - купе (платные услуги прибыль)	х	х	х	36 631,05	0,00	0,00
	Итого				55 000,00	0,00	0,00

Обоснования (расчеты) Увеличение стоимости прочих материальных запасов (340)

№ п/п	Наименование показателя	ед.изм.	Количество	Стоимость (тариф), руб.	Сумма на 2026 год, руб.	Сумма на 2027 год, руб.	Сумма на 2028 год, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
2	приобретение учебных материалов (платные услуги)	х	х	х	98 256,55	0,00	0,00
	Итого				98 256,55	0,00	0,00

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 74622892844150726796523337175507594912532816893

Владелец Мухамедъярова Татьяна Анатольевна

Действителен С 03.07.2025 по 03.07.2026