

Утверждаю

Начальник управления образования
Орджоникидзевского района
(наименование должности уполномоченного лица)

Департамент образования Администрации
города Екатеринбурга
(наименование органа - учредителя (учреждения))

Ю.Г.Чергинец
(расшифровка подписи)

28 ноября 2025 г.

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

от "28" ноября 2025 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад комбинированного вида "Надежда"



Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КФСР	Сумма			
									на 2026 г текущий финансовый год	на 2027 г первый год планового периода	на 2028 г второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	x	x	x	x	x				
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	472 202 424,00	484 937 424,00	498 214 424,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	472 202 424,00	484 937 424,00	498 214 424,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	378 654 424,00	391 389 424,00	404 666 424,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	130	0000	378 654 424,00	391 389 424,00	404 666 424,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	22 700 000,00	22 700 000,00	22 700 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	906305000000040000	2	130	0000	70 848 000,00	70 848 000,00	70 848 000,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	472 202 424,00	484 937 424,00	498 214 424,00	
в том числе по году начала закупки (2026)	2100	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	472 202 424,00	484 937 424,00	498 214 424,00	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	331 585 000,00	343 481 000,00	355 886 000,00	
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	211	0701	254 672 697,00	263 809 410,00	273 337 060,00	
									246 596 697,00	255 733 410,00	265 261 060,00	

Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	7 526 000,00	7 526 000,00	7 526 000,00
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	266	0701	550 000,00	550 000,00	550 000,00
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	76 912 303,00	79 671 590,00	82 548 940,00
На выплаты по оплате труда	2141	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	76 912 303,00	79 671 590,00	82 548 940,00
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	213	0701	74 638 303,00	77 397 590,00	80 274 940,00
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	2 274 000,00	2 274 000,00	2 274 000,00
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	10 871 620,00	10 871 620,00	10 871 620,00
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	10 871 620,00	10 871 620,00	10 871 620,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	291	0701	10 295 424,00	10 295 424,00	10 295 424,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	576 196,00	576 196,00	576 196,00
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	129 745 804,00	130 584 804,00	131 456 804,00
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	110 424 004,00	110 530 972,00	110 642 219,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	221	0701	275 221,00	275 221,00	275 221,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	15 403,00	15 403,00	15 403,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	2 674 200,00	2 781 168,00	2 892 415,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	150 000,00	150 000,00	150 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	225	0701	2 358 136,00	2 358 136,00	2 358 136,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630500000040000	2	225	0701	1 064 776,00	1 064 776,00	1 064 776,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	148 428,00	148 428,00	148 428,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	226	0701	15 639 643,00	15 639 643,00	15 639 643,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630500000040000	2	226	0701	457 500,00	457 500,00	457 500,00
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	1 276 109,00	1 276 109,00	1 276 109,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	342	0701	4 809 000,00	4 809 000,00	4 809 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630500000040000	2	342	0701	58 590 000,00	58 590 000,00	58 590 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	346	0701	2 520 000,00	2 520 000,00	2 520 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630500000040000	2	346	0701	10 735 724,00	10 735 724,00	10 735 724,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	6 809 864,00	6 809 864,00	6 809 864,00
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	19 321 800,00	20 053 832,00	20 814 585,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	18 297 800,00	19 029 832,00	19 790 585,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	1 024 000,00	1 024 000,00	1 024 000,00
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000			
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000			

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	Уникальный код	Сумма			
						на 2026 г (текущий финансовый год)	на 2027 г (первый год планового периода)	на 2028 г (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	4.2	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x		129 745 804,00	130 584 804,00	131 456 804,00	
1.1	По контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400		x		129 745 804,00	130 584 804,00	131 456 804,00	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x		46 574 000,00	47 413 000,00	48 285 000,00	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x		46 574 000,00	47 413 000,00	48 285 000,00	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.4	2026	0000000000		46 574 000,00			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26411.5	2027	0000000000			47 413 000,00		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2028 год)	26411.6	2028	0000000000				48 285 000,00	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x		83 171 804,00	83 171 804,00	83 171 804,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x		1 174 000,00	1 174 000,00	1 174 000,00	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.4	2026	0000000000		1 174 000,00			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26451.5	2027	0000000000			1 174 000,00		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2028 год)	26451.6	2028	0000000000				1 174 000,00	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x		81 997 804,00	81 997 804,00	81 997 804,00	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.4	2026	0000000000		81 997 804,00			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26452.5	2027	0000000000			81 997 804,00		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2028 год)	26452.6	2028	0000000000				81 997 804,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500		x	x	47 748 000,00	48 587 000,00	49 459 000,00	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600		x	x	81 997 804,00	81 997 804,00	81 997 804,00	

Директор МБДОУ - детский сад комбинированного вида "Надежда"

И.о. начальника филиала

Главный специалист (экономист)



Соломенникова В.А.
(расшифровка подписи)

Язовских И.Г.
(расшифровка подписи)

Магафурова Е.В.
(расшифровка подписи)

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к проекту Плана финансово-хозяйственной деятельности на 2026 год от 28.11. 2025 года
Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения - детского сада комбинированного
вида "Надежда"**

**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				
1.1	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 1-3 лет	услуга	416	178 627,91	74 309 210,56
1.2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет	услуга	1198	178 627,91	213 996 230,65
1.3	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования» адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	347	230 283,72	79 908 450,84
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 1-3 лет	услуга	8	6 242,73	49 941,84
1.5	«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	13	7 320,47	95 166,11
1.6	Налог на имущество, налог на землю				10 295 424,00
Итого		X	X	X	378 654 424,00

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		70 848 000,00	
2	Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждением (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		22 700 000,00	
Итого		X	93 548 000,00	

РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

111, 112, 119
2,4

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда

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
10 102 534,56	121 230 414,96	10 493 023,55	125 916 282,60	246 596 697,00	
266/111				550 000,00	
	121 230 414,96		125 916 282,60	247 146 697,00	7 526 000

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 в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе:	x	54 372 273,34	1 655 720,00
1.1.	по ставке 22,0 %		54 372 273,34	1 655 720,00
1.2.	по ставке 10,0 %			
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков			
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе:	x	7 661 548,12	234 454,00
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %		7 167 254,72	219 402,00
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 %			
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %		494 293,39	15 052,00
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%			
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%			
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 %		12 604 481,55	383 826,00
Итого		x	74 638 303,00	2 274 000,00

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

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

851
2,4

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (4)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (2)
1	2	3	4	5	6
1	Налог на имущество	73 217 636,36	2,2	1 525 416,00	85 372,00
2	Налог на землю	617 388 800,00	1,50	8 770 008,00	490 824,00
Итого			x	10 295 424,00	576 196,00

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

Код видов расходов
Источник финансового обеспечения

244
2,4

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)	18	12	200,00	97 225,00	4 789,00
2	Оплата услуг связи (телефон)	3	12	291,00	8 996,00	400,00
3	Оплата услуг связи (интернет)	15	12	1 000,00	169 000,00	10 214,00
Итого			x	x	275 221,00	15 403,00

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)
1	2	3	4	5	6	7
1	Тепловая энергия	6 879,42	2021,68		13 088 904,00	819 062,00
2	Электроэнергия	674 824,75	7,564764		4 916 096,00	188 794,00
3	Холодная вода, канализация	68 150,23	35,78		2 299 489,00	139 199,00
4	Услуги по обращению с ТКО				667 511,00	26 945,00
Итого					20 972 000,00	1 174 000,00

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	г.Екатеринбург, ул.Баумана дом 4 (здания филиалов МБДОУ - детский сад Надежда) 14 объектов	12	105 173,64	5 886,36	
2	Дезинсекция, дератизация	г.Екатеринбург, ул.Баумана дом 4 (здания филиалов МБДОУ - детский сад Надежда) 14 объектов	12	23 270,40	199 929,60	
3	ТО АПС	г.Екатеринбург, ул.Баумана дом 4 (здания филиалов МБДОУ - детский сад Надежда) 14 объектов	12	534 733,02	29 926,98	
4	ТО ПАК	г.Екатеринбург, ул.Баумана дом 4 (здания филиалов МБДОУ - детский сад Надежда) 14 объектов	11	511 380,00	28 620,00	
5	Комплексное и ТО ИТП	г.Екатеринбург, ул.Баумана дом 4 (здания филиалов МБДОУ - детский сад Надежда) 14 объектов	12	412 513,20	23 086,80	
6	Обслуживание контейнерных площадок	г.Екатеринбург, ул.Баумана дом 4 (здания филиалов МБДОУ - детский сад Надежда) 14 объектов	1	255 690,00	14 310,00	
7	ТО видеонаблюдения	г.Екатеринбург, ул.Баумана дом 4 (здания филиалов МБДОУ - детский сад Надежда) 1 объект	1	39 774,00	2 226,00	
8	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	г.Екатеринбург, ул.Баумана дом 4 (здания филиалов МБДОУ - детский сад Надежда) 14 объектов	1	424 463,74	135 536,26	
9	Диспетчерский контроль коммунальных ресурсов	г.Екатеринбург, ул.Баумана дом 4 (здания филиалов МБДОУ - детский сад Надежда) 1 объект	1	51 138,00	2 862,00	
10	ТО установок доочистки воды	г.Екатеринбург, ул.Баумана дом 4 (здания филиалов МБДОУ - детский сад Надежда) 14 объектов	4		287 320,00	
11	Ремонт кухонного и прачечного оборудования	г.Екатеринбург, ул.Баумана дом 4 (здания филиалов МБДОУ - детский сад Надежда) 14 объектов	80		400 000,00	
12	Поверка и клеймение весов	г.Екатеринбург, ул.Баумана дом 4 (здания филиалов МБДОУ - детский сад Надежда) 14 объектов	1		83 500,00	

<i>Итого</i>			<i>x</i>	2 358 136,00	1 213 204,00	-
--------------	--	--	----------	---------------------	---------------------	---

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	2	14 707 048,10	804 503,90	
3	Услуги охраны (выезд мобильной группы)	1	607 689,90	34 010,10	
4	Медосмотр	1	324 905,00	220 095,00	
6	Продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1		270 000,00	
7	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух.обслуживании			405 000,00	
<i>Итого</i>			15 639 643,00	1 733 609,00	-

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)	Сумма, руб. (5)
1	2	3	4	5	6	7
1	Организация питания детей				58 590 000,00	
2	Питание сотрудников				2 900 000,00	
	Питание детей СВО			4 809 000,00		
3	Приобретение основных средств					
4	Приобретение материальных запасов				17 545 588,00	
5	Учебные расходы			2 520 000,00		
<i>Итого</i>		<i>x</i>	<i>x</i>	7 329 000,00	79 035 588,00	-

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности на 2026 год

Источник финансового обеспечения

4

2

5

Остаток средств на начало финансового года

Поступления финансовых активов

Поступления от доходов

378 654 424,00

93 548 000,00

Выплаты по расходам

378 654 424,00

93 548 000,00

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 250795864576837559433845704902184217507778640372

Владелец Соломенникова Вера Анатольевна

Действителен с 09.09.2025 по 09.09.2026