

Цели и задачи
в соответствии с составными и утвержденными планами финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утверждаемыми приказами Министерства финансов Российской Федерации
от 31 августа 2018 г. № 180а

Утверждено
Исполнительным директором
Управления образования
Суровского района
(подпись, должность, наименование лица)

Департамент образования Администрации
города Екатеринбург
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение

КХД "Заручка"
(подпись)
(информация о документе)

"12" января 2025 г.

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

от "01" января 2026 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбург

Учреждение
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад комбинированного вида № 411

Копия	
Дата	01.01.2026
по Сводному регистру главы по БК	65200946 906
по Сводному регистру ИНН	6521772 6663070300
КПП	660401001
по ОБЕД	383

Раздел I. 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	х	х	х	х	х	х	х	250 757,30			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	х	х	х	х	х				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	31 769 000,00	31 769 000,00	31 769 000,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	31 769 000,00	31 769 000,00	31 769 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета (публично-правового образования, созданного учреждением)	1210	130	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	29 103 000,00	29 103 000,00	29 103 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждением		130	0000000000	90600000100	0000000000000000	4	130	0000	29 103 000,00	29 103 000,00	29 103 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	1 166 000,00	1 166 000,00	1 166 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДДУ	1250	130	0000000000	0	90630300000040000	2	130	0000	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	32 019 757,30	31 769 000,00	31 769 000,00	
в том числе по году начала действия (2025)	2100	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	25 315 000,00	25 315 000,00	25 315 000,00	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	19 443 164,36	19 443 164,36	19 443 164,36	
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	455 453,15	455 453,15	455 453,15	
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	0000000000000000	4	211	0701	18 837 711,21	18 837 711,21	18 837 711,21	
Соплавление пособий и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	0000000000000000	4	266	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00	

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субсидии	Отраслевой код	КВФО	КОСГУ	КОСР	Сумма			
									на 2026 г текущий финансовый год	на 2027 г первый год планового периода	на 2028 г второй год планового периода	за весь период планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	2140	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	5 871 835,64	5 871 835,64	5 871 835,64	
в том числе	2141	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	5 841 835,64	5 841 835,64	5 841 835,64	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	906302010400400000	2	213	0703	137 546,85	137 546,85	137 546,85	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	00600000100	000000000000000000	4	213	0701	5 704 288,79	5 704 288,79	5 704 288,79	
На иные выплаты работникам	2142	119	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	30 000,00	30 000,00	30 000,00	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		119	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	266	-0701	30 000,00	30 000,00	30 000,00	
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2660	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	6 119 376,30	5 868 579,00	5 868 579,00	
Прочие закупки товаров, работ и услуг	2660	244	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	4 762 375,30	4 511 618,00	4 511 618,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906305000000400000	2	225	0701	119 700,98	119 700,98	119 700,98	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906305000000400000	2	226	0701	88 845,00	88 845,00	88 845,00	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906305000000400000	2	310	0701	200 000,00	200 000,00	200 000,00	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906305000000400000	2	342	0701	869 000,00	869 000,00	869 000,00	
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	906305000000400000	2	344	0701	20 000,00	20 000,00	20 000,00	
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	906305000000400000	2	345	0701	50 000,00	50 000,00	50 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906305000000400000	2	346	0701	155 685,69	152 454,02	152 454,02	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	906302010400400000	2	221	0703	21 744,00	21 744,00	21 744,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	223	0703	899,00	899,00	899,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400400000	2	225	0703	65 775,79	65 775,79	65 775,79	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	226	0703	137 283,80	137 283,80	137 283,80	
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906302010400400000	2	310	0703	50 000,00	50 000,00	50 000,00	
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	906302010400400000	2	344	0703	20 000,00	20 000,00	20 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906302010400400000	2	346	0703	247 623,04	97,41	97,41	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906302010400400000	2	342	0709	217 000,00	217 000,00	217 000,00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	221	0701	23 256,00	23 256,00	23 256,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	223	0701	28 091,00	28 091,00	28 091,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	225	0701	165 139,23	165 139,23	165 139,23	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	226	0701	1 555 531,77	1 555 531,77	1 555 531,77	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	342	0701	715 000,00	715 000,00	715 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	346	0701	11 800,00	11 800,00	11 800,00	
Закупка материальных ресурсов	2660	247	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	1 356 961,00	1 356 961,00	1 356 961,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	906302010400400000	2	223	0703	42 052,00	42 052,00	42 052,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		247	0000000000	90600000100	000000000000000000	4	225	0701	1 314 909,00	1 314 909,00	1 314 909,00	
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	585 421,00	585 421,00	585 421,00	

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Код субъекта	Отраслевой код	КВФО	КОСТУ	КОСР	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
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	585 421,00	585 421,00	585 421,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	906302010400400000	2	291	0703	18 148,00	18 148,00	18 148,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	00600000100	0000000000000000	4	291	0701	567 273,00	567 273,00	567 273,00	
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000				
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000				

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

1	2 Наименование показателя	3 Коды строк	4 Год начала закупки	4.1 Код по бюджетной классификации	Сумма			8 за пределами планового периода
					5 на 2026 г. (текущий финансовый год)	6 на 2027 г. (первый год планового периода)	7 на 2028 г. (второй год планового периода)	
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	6 119 336,30	5 868 579,00	5 868 579,00	
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	6 119 336,30	5 868 579,00	5 868 579,00	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	3 813 727,00	3 813 727,00	3 813 727,00	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	3 813 727,00	3 813 727,00	3 813 727,00	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000	3 813 727,00			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26411.6	2027	0000000000		3 813 727,00		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2028 год)	26411.7	2028	0000000000			3 813 727,00	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	2 305 609,30	2 054 852,00	2 054 852,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	42 951,00	42 951,00	42 951,00	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000	42 951,00			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26451.6	2027	0000000000		42 951,00		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2028 год)	26451.7	2028	0000000000			42 951,00	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	2 262 658,30	2 011 901,00	2 011 901,00	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000	2 262 658,30			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26452.6	2027	0000000000		2 011 901,00		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2028 год)	26452.7	2028	0000000000			2 011 901,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с	26500		x	3 856 678,00	3 856 678,00	3 856 678,00	
2.1	в том числе по году начала закупки	26510		x	3 856 678,00	3 856 678,00	3 856 678,00	
2.1.1	2026	26510.6	2026	0000000000	3 856 678,00			
2.1.2	2027	26510.7	2027	0000000000		3 856 678,00		
2.1.3	2028	26510.8	2028	0000000000			3 856 678,00	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с	26600		x	2 262 658,30	2 011 901,00	2 011 901,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	2 262 658,30	2 011 901,00	2 011 901,00	
3.1.1	2026	26610.6	2026	0000000000	2 262 658,30			
3.1.2	2027	26610.7	2027	0000000000		2 011 901,00		
3.1.3	2028	26610.8	2028	0000000000			2 011 901,00	

Заведующий МБДОУ - детский сад компенсирующего вида № 411

Начальник филиала

Главный специалист (экономист)

В.Б. Юрьевских

А.С. Архипова

Е.И. Гайбулина

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 01 января 2026 года
Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения - детского сада
компенсирующего вида № 411**

**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» адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	60	474 905,52	28 494 331,68
1.2	«Присмотр и уход» для детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей с туберкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 час), дети от 3-8 лет	услуга	6	6 899,22	41 395,32
1.3	Налог на имущество, налог на землю				567 273,00
Итого		X	X	X	29 103 000,00

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		1 500 000,00	
2	Доходы от оказания платных услуг		1 166 000,00	
Итого		X	2 666 000,00	

**РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ**

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов **111, 112, 119**
Источник финансового обеспечения **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
662 634,40	7 951 612,89	919 674,86	11 036 098,32	18 987 711,21	-
	7 951 612,89		11 036 098,32	18 987 711,21	455 453,15

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов на обязательное страхование

№ П/П	Наименование страховых взносов	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 социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, в том числе	x	5 696 313,37	136 635,94
1.1	по ставке 30,0 %		5 696 313,37	136 635,94
1.2	по ставке %			
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	37 975,42	910,91
2.1	по ставке 0,2 %		37 975,42	910,91
2.2	по ставке %			
Итого		x	5 734 288,79	137 546,85

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

Код видов расходов **851,853**
 Источник финансового обеспечения **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	5
1	Налог на имущество	1 384 318,18	2,2	29 511,00	944,00
2	Налог на землю	36 997 733,33	1,50	537 762,00	17 204,00
Итого			x	567 273,00	18 148,00

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

Код видов расходов **244, 247**
 Источник финансового обеспечения **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)	1	12	2 000,00	23 256,00	744,00
2	Оплата услуг связи (интернет)	1	12	1 750,00		21 000,00
Итого			x	x	23 256,00	21 744,00

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	304,63	2 265,07		670 000,00	20 000,00
2	Электроэнергия	65 516,92	8,920764		564 909,00	19 552,00
3	Услуги по обращению с ТКО	12,00			28 091,00	899,00
4	Холодная вода, канализация	2 101,91	39,25		80 000,00	2 500,00
Итого					1 343 000,00	42 951,00

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. Избирателей, д.3	12	9 069,84	290,16	
2	Дезинсекция, дератизация	г. Екатеринбург, ул. Избирателей, д.3	12	11 367,17	13 304,83	
3	ТО АПС	г. Екатеринбург, ул. Избирателей, д.3	12	36 477,04	1 166,96	
4	ТО ПАК	г. Екатеринбург, ул. Избирателей, д.3	12	34 884,00	1 116,00	
5	Комплексное и ТО ИТП	г. Екатеринбург, ул. Избирателей, д.3	12	54 884,16	1 755,84	
6	Диспетчерский контроль коммунальных ресурсов	г. Екатеринбург, ул. Избирателей, д.3	12	5 814,00	186,00	
7	обслуживание домофонной системы	г. Екатеринбург, ул. Избирателей, д.3	1		10 000,00	
8	Лабораторные исследования воздуха	г. Екатеринбург, ул. Избирателей, д.3	1		60 000,00	
9	Ремонты	г. Екатеринбург, ул. Избирателей, д.3	1		50 000,00	
10	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	г. Екатеринбург, ул. Избирателей, д.3	4	12 643,02	3 356,98	
11	ТО установок доочистки воды	г. Екатеринбург, ул. Избирателей, д.3	4		21 860,00	

12	ремонт кухонного и прачечного оборудования	г. Екатеринбург, ул. Избирателей, д.3	4		16 640,00
13	Проверка и клеймение весов	г. Екатеринбург, ул. Избирателей, д.3	4		5 800,00
Итого			x	165 139,23	185 476,77

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	Услуги по охране (экстренное прибытие наряда полиции)	1	41 453,82	1 326,18	
2	Охрана и обеспечение пропускного режима	1	1 464 178,46	46 841,62	
3	Медосмотр	1	49 899,49	10 116,00	
4	продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1		19 845,00	
5	санитарно-бактериологическое исследование пищи, смывов	1		60 000,00	
6	Лабораторные исследования почвы, физических, химических факторов, готовой пищи, водопроводной воды в помещениях	1		60 000,00	
7	Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух. обслуживании	1		28 000,00	
Итого			1 555 531,77	226 128,80	-

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (4)	Сумма, руб. (2)	Сумма, руб. (5)
1	2	3	4	5	6	7
1	питание детей			715 000,00	869 000,00	
2	питание сотрудников				217 000,00	
3	приобретение детской мебели, оборудования для пищеблока				200 000,00	
4	приобретение техники, оборудования				50 000,00	
5	приобретение строительных материалов				20 000,00	
6	приобретение строительных материалов				20 000,00	
7	приобретение мягкого инвентаря (халаты, косянки, фартуки, наматривники, покрывала, салфетки, полотенца)				50 000,00	
8	хозяйственные товары, посуда			11 800,00	155 685,69	
9	бумага, картриджи, расходные материалы				247 623,04	
10	учебные расходы					
Итого		x	x	726 800,00	1 829 308,73	-

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности на 2026 год

Источник финансового обеспечения

	4	2	5
Остаток средств на начало текущего года		250 757,30	
Поступление финансовых активов			
Поступления от доходов	29 103 000,00	2 666 000,00	-
Выплаты по расходам	29 103 000,00	2 916 757,30	-
Остаток средств на конец текущего года			-

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 256233904371995990837526139856067300059550830117

Владелец Юрьевских Вероника Борисовна

Действителен с 07.11.2025 по 07.11.2026