

Утверждено

Руководитель

(подпись и должность уполномоченного лица)
Городской администрации г. Саяногорска

Скитович В.А.

(расшифровка подписи)
20 26 г.



**План финансово-хозяйственной деятельности на 20 26 г.
(на 20 26 г. и плановый период 20 27 и 20 28 годов¹)**

от " 26 " марта 20 26 г.²

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Городской отдел образования г. Саяногорска

Вид документа

2

первичный "0", уточненный "1", "2", "3", "4", ...

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 22 "Почемучка" муниципального образования г. Саяногорск

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	26.03.2026
по Сводному реестру	
глава по БК	906
по Сводному реестру	953U9104
ИНН	1902014010
КПП	190201001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	на 20 26 г. текущий финансовый год	Сумма		за пределами планового периода
					на 20 27 г. первый год планового периода	на 20 28 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x	x	25 605,70			
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	x	x				
Доходы, всего:	1000			47 356 215,24	45 856 916,52	46 787 936,47	
в том числе:	1100	120					
доходы от собственности, всего	1110						
в том числе:	1200	130		45 757 612,95	45 856 916,52	46 787 936,47	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего							
в том числе:	1210	130		41 895 612,95	42 056 916,52	42 987 936,47	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
доходы от иной деятельности	1250	131		3 862 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		1 598 602,29	0,00	0,00	
в том числе:	1410	150		1 598 602,29	0,00	0,00	
целевые субсидии							

Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях		244	341	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Увеличение стоимости продуктов питания		244	342	3 967 809,00	3 902 300,00	3 902 300,00
Увеличение стоимости строительных материалов		244	344	105 000,00	113 750,00	113 750,00
Увеличение стоимости мягкого инвентаря		244	345	50 000,00	90 000,00	90 000,00
Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	346	253 846,00	203 846,00	203 846,00
Увеличение стоимости работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации закупаемых товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем	2650	246				
Закупка энергетических ресурсов	2660	247	223	1 966 059,63	2 147 190,70	2 507 208,64
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400				
в том числе:						
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406				
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407				
Выплат, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100				x
в том числе:						
налог на прибыль ⁸	3010					x
налог на добавленную стоимость ⁸	3020					x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030					x
Прочие выплаты, всего ⁹	4000	x				x
из них:						
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610				x

¹ Указывается дата вступления в силу Плана (изменений в Плане).

² При представлении уточненного Плана указывается номер очередного внесения изменений (например, "1", "2", "3", ...).

³ В графе 3 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 2000 - 2720 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов;

по строкам 3000 - 3030 - коды аналитической группы подвида доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности);

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

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

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 Плана либо указываются фактические остатки средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетного финансового года.

⁶ Показатели прочих поступлений включают в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных займов (микрозаймов), а также за счет возврата средств размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ам) показатель прочих поступлений включает прочие поступления в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

⁷ Показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана, подлежат детализации в Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана.

⁸ Показатель отражается со знаком "минус".

⁹ Показатели прочих выплат включают в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ам) показатель прочих выплат включает прочие поступления в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	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
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	x		7 399 153,99	7 726 216,28	8 091 066,65	
	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					
1.1	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹²	26200	x					
1.2	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26300	x		404 109,20	0,00	0,00	
1.3	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310	x		404 109,20	0,00	0,00	
1.3.1	из них <10.1>:							
1.3.1.1	Коммунальные услуги	26310.1		223	334 509,26			
1.3.1.2	Работы, услуги по содержанию имущества	26310.2		225	14 939,14			
1.3.1.3	Прочие работы, услуги	26310.2		226	29 151,80			
1.3.1.5	Увеличение стоимости продуктов питания	26310.2		342	25 509,00			
1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320	x		0,00			
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26400	x		6 995 044,79	7 726 216,28	8 091 066,65	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x		3 125 044,79	3 926 216,28	4 291 066,65	
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x					
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x		3 125 044,79	3 926 216,28	4 291 066,65	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 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		0,00	0,00	0,00	
	из них <10.1>:		x					
	Коммунальные услуги	26421.1	x	223	0,00	0,00	0	
	Работы, услуги по содержанию имущества	26421.1	x	225	0,00	0,00	0,00	
	Прочие работы, услуги	26421.2	x	226	0,00	0,00	0,00	

Приложение к Требованиям к формированию
обоснований (расчетов) плановых показателей
поступлений и выплат

РАСЧЕТЫ (ОБОСНОВАНИЯ)

к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
МБДОУ детский сад № 22 «Почемучка»
на 2026 год

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов 611

Источник финансового обеспечения : субсидии бюджета РХ

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда.

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	всего	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.							Районный коэффициент (%)	Надбавка за стаж работы в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях (%)	Фонд оплаты труда в год, руб.
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	в том числе:			по выплатам стимулирующего характера				
			4	5	6	7	8	9	10	11			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Административно-управленческий персонал	3	27 461	24 961				2 500,00			30%	30%	1 581 772,80
2	Учебно-вспомогательный персонал	12	27 100	15 300				11 800,00			30%	30%	6 243 840,00
3	Педагогический персонал	22	27 543	13 800	1 438,52			12 304,80			30%	30%	11 634 304,05
4	Обслуживающий персонал	20	27 200	15 400				11 800,00			30%	30%	10 444 800,00
	Итого:	57	x	x			x			x	x		29 904 716,85

1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Суточные	112,00	6	3	2 055
	Итого:	х	х	х	2 055

1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1		0	0	0	0
	Итого:	х	х	х	0

1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	х	
1.1.	в том числе: по ставке 22,0%	30 874 298,15	6 792 345,59
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 пенсионного и социального страхования Российской Федерации, всего	х	
2.1.	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	30 874 298,15	895 354,65
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%	22 053 070,10	61 748,60
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, всего (по ставке 5,1%)	30 874 298,15	1 574 589,21
	Итого:	х	9 324 038,04

* Указываются страховые тарифы, дифференцированные по классам профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. № 179-ФЗ "О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год"

2. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов 611

Источник финансового обеспечения: бюджет МО г. Саяногорск

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Социальные пособия и компенсации персоналу	3 473,85	53	182 564,37
2	Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам в денежной форме	0,00	0	0,00
	Итого:	х	х	182 564,37

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов: 611

Источник финансового обеспечения: бюджет МО г. Саяногорск

№ п/п	Наименование показателя	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 х гр. 4 / 100)	Налоговый период
1	2	3	4	5	6
1	Уплата земельного налога	6 527 000	1,5	97 905,00	
2	Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о			342 771,24	
3	Уплата штрафов за нарушение законодательства о закупках и нарушение			31 020,09	
4	Иные выплаты текущего характера физическим лицам			5 000,00	
5	Иные выплаты текущего характера организациям			44 596,36	
	Итого:	х	х	521 292,69	

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов _____

Источник финансового обеспечения _____

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
				-
	Итого:	х	х	-

**5. Расчет (обоснование) прочих расходов
(кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)**

Код видов расходов: 611

Источник финансового обеспечения: бюджет МО г. Саяногорск

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
	Итого:	x	x	-

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов 611

Источник финансового обеспечения: средства бюджета МО г. Саяногорск

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Услуги связи	2	8	5 700,00	43 027,20
	Итого:	x	x	x	43 027,20

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
	Итого:			-

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Объем потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Энергосбережение	73 МВт. Ч	9,97	3,9%	150 000,00
2	Тепловая энергия	668,9 Гкал	2258,46	3,9%	1 639 509,26
3	Сбор, транспортирование и передача на размещение ТБО	8,6 м3	663,15	3,9%	32 220,22
4	Теплоноситель	2147,63 м3	43,63	3,9%	95 000,00
	Негативное воздействие	1815,98 м3	43,39	3,9%	20 000,00
5	Холодное водоснабжение	1448,06 м3	49,2	3,9%	20 000,00
6	Водоотведение	3595,27 м3	43,39	3,9%	41 550,37
	Итого:	x	x	x	1 998 279,85

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	3	4	5
	Итого:	x	x	-

6.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Техническое обслуживание комплекса ТСО		12	4 000,00
3	Дератизация и дезинсекция		6	6 000,00
4	Заправка и ремонт картриджа		12	2 000,00
5	Техническое обслуживание оргтехники		6	5 000,00
6	Техническое обслуживание пожарной сигнализации		12	28 290,00
7	Техническое обслуживание видеонаблюдения		12	15 876,00
8	Поверка, зарядка огнетушителей		1	4 000,00
9	Поверка пожарных кранов		1	4 050,00
10	Погашение кредиторской задолженности			14 939,14
11	Промывка системы отопления		1	8 000,00
12	Замена магнитного замка на входную калитку		1	3 900,00
13	Испытание электрооборудования		1	1 000,00
14	Проведение испытаний средств защиты		1	7 000,00
16	Поверка средств измерения		1	16 772,00
17	Метрологический контроль бакт. облучателей		1	28 213,00
	Итого:	x	x	149 040,14

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Возмещение первичного мед.осмотра	8	46 288,00
2	Прохождение повышение квалификации	1	1 712,00
3	Исследование смывов и проб	1	64 828,44
4	Медицинский осмотр работников	4	90 000,00
5	Прохождение гигиенического обучения сотрудниками	1	12 250,00
6	Обслуживание программы "1С-Предприятие"	2	36 232,90
7	Подписка электронного журнала	1	22 000,00
8	Программное обеспечение	1	44 064,00
9	Погашение кредиторской задолженности		29 151,80
10	Простая (неисключительная) лицензия на использование ПО сайт образоват. о	1	10 320,00
11	Услуги по обучению технике безопасности и охране труда	1	15 000,00
12	Услуги по вневедомственной охране	1	19 009,20
13	Иное		68 295,46
	Итого:	x	459 151,80

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Основные средства			130 000,00
	Итого:	x	x	130 000,00

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Продукты питания	32 800	120,97	3 967 809,00
2	Краска в/д для стен и потолков	197	82	16 120,22
3	Штукатурка термостойкая	199	248	49 296,00
4	Канализационные трубы	160	248	39 583,78
5	Бязь	52	960	50 000,00
6	Антисептики	19	650	12 172,90
7	Светильники на кухню	9	4 555,56	41 000,00
8	Канцелярия	300	104	31 087,78
9	Моющие средства	499	250	124 835,32
10	Мячи в спортивный зал	37	1200	44 750,00
	Итого:	х	х	4 381 655,00

6.9. Расчет (обоснование) расходов на проведение мероприятий, предусмотренных муниципальными программами

№ п/п	Наименование мероприятий	Обоснование	Сумма, руб.
1	2	3	4
1	Увеличение стоимости основных средств	Сковорода электрическая	128 500,00
2		Шкаф жарочный	157 500,00
		Итого:	286 000,00

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 278015872020984066915621024906056358857500955733

Владелец Прокофьева Лия Вячеславовна

Действителен с 02.10.2025 по 02.10.2026