



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

от " 30 " апреля 20 26 г.²

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Городской отдел образования г. Саяногорска

Вид документа

3

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

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

Единица измерения: руб.

| | |
|---------------------------------|------------|
| Коды | 30.04.2026 |
| по Сводному реестру глава по БК | 906 |
| по Сводному реестру ИНН | 95309104 |
| | 1902014010 |
| | 190201001 |
| | 383 |

Раздел 1. Поступления и выплаты

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | за пределами планового периода |
|---|-------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|--|--------------------------------|
| | | | | на 20 26 г. текущий финансовый год | 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: | | | | | | | |
| доходы от собственности, всего | 1100 | 120 | | | | | |
| | 1110 | | | | | | |
| доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего | 1200 | 130 | | 45 757 612,95 | 45 856 916,52 | 46 787 936,47 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение | 1210 | 130 | | 41 895 612,95 | 42 056 916,52 | 42 987 936,47 | |
| 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 | | | | | |
| | 1400 | 150 | | 1 598 602,29 | 0,00 | 0,00 | |
| безвозмездные денежные поступления, всего | 1410 | 150 | | 1 598 602,29 | 0,00 | 0,00 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| целевые субсидии | | | | | | | |

| № 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 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹ | 26000 | x | 4.1 | 7 397 153,99 | 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 3 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 | | | | | |
| | 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 | | | | | |
| | 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 | |
| 1.3.1 | в том числе: в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ | 26310 | x | | 404 109,20 | 0,00 | 0,00 | |
| | 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 | | 6 993 044,79 | 7 726 216,28 | 8 091 066,65 | |
| | в том числе: | | | | | | | |
| | за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания | 26410 | x | | 3 123 044,79 | 3 926 216,28 | 4 291 066,65 | |
| 1.4.1 | в том числе: | | | | | | | |
| 1.4.1.1 | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26411 | x | | 3 123 044,79 | 3 926 216,28 | 4 291 066,65 | |
| 1.4.1.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴ | 26412 | x | | | | | |
| 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 | |
| | в том числе: | | | | | | | |
| 1.4.2.1 | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26421 | x | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | из них <10.1>: | | | | | | | |
| | 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 x 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: | x | x | 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 x 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: | x | x | 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 x гр. 4) |
|-------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Итого: | x | x | - |

**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: | х | х | 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 | 48 014,40 |
| 2 | Прохождение повышение квалификации | 1 | 1 985,60 |
| 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 "ИС-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 | | 76 295,46 |
| | Итого: | х | 469 151,80 |

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: | х | х | 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 | 179 | 248 | 44 296,00 |
| 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: | x | x | 4 371 655,00 |

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 |