

Утверждаю:

Заведующий муниципальным автономным
дошкольным образовательным учреждением
детского сада № 435

(подпись, печать, должность, наименование документа)

Исполнительный директор Администрации

города Екатеринбурга

(наименование должности, наименование документа)

Е.П. Черепанова

(подпись, печать, должность)



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 Екатеринбурга

Учреждение:

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 435

Единица измерения: руб.

Коды	Дата
по Сводному реестру	01.01.2026
глава по БК	65300946
по Сводному реестру	906
ИНН	65321818
КПП	6686032879
по ОКЕИ	668601001
	383

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	х	х	х	х	х	х	х	1 392 140,90			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	х	х	х	х	х				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	45 462 000,00	45 462 000,00	45 462 000,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	45 462 000,00	45 462 000,00	45 462 000,00	
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	37 685 000,00	37 685 000,00	37 685 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	130	0000	37 685 000,00	37 685 000,00	37 685 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	90630201040040000	2	130	0000	1 877 000,00	1 877 000,00	1 877 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ	1250	130	0000000000	0	90630500000040000	2	130	0000	5 900 000,00	5 900 000,00	5 900 000,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	46 854 140,90	45 462 000,00	45 462 000,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	31 936 000,00	31 936 000,00	31 936 000,00	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	000000000000000000	0	000	0000	24 528 417,82	24 528 417,82	24 528 417,82	
Заработная плата		111	0000000000	0	90630201040040000	2	211	0703	746 543,78	746 543,78	746 543,78	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	266	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00	
Заработная плата		111	0000000000	90600000200	000000000000000000	4	211	0701	23 631 874,04	23 631 874,04	23 631 874,04	

Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждения	2140	119	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	7 407 582,18	7 407 582,18	7 407 582,18	-
взносы	2141	119	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	7 407 582,18	7 407 582,18	7 407 582,18	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	906302010400400000	2	213	0703	225 456,22	225 456,22	225 456,22	
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000200	0000000000000000	4	213	0701	7 182 125,96	7 182 125,96	7 182 125,96	
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	13 933 883,00	12 541 743,00	12 541 743,00	
Прочие закупки товаров, работ и услуг	2640	243	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	12 155 552,00	10 763 412,00	10 763 412,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906305000000400000	2	225	0701	153 392,94	153 392,94	153 392,94	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906305000000400000	2	226	0701	153 190,00	153 190,00	153 190,00	
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	5 167 000,00	5 167 000,00	5 167 000,00	
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	150 000,00	150 000,00	150 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906305000000400000	2	346	0701	1 154 661,53	56 417,06	56 417,06	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	906302010400400000	2	221	0703	22 304,00	22 304,00	22 304,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	223	0703	5 799,00	5 799,00	5 799,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906302010400400000	2	225	0703	69 598,33	69 598,33	69 598,33	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906302010400400000	2	226	0703	238 412,48	238 412,48	238 412,48	
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	294 196,62	300,19	300,19	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906302010400400000	2	342	0709	366 000,00	366 000,00	366 000,00	
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000200	0000000000000000	4	221	0701	45 696,00	45 696,00	45 696,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000200	0000000000000000	4	223	0701	115 011,00	115 011,00	115 011,00	
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000200	0000000000000000	4	225	0701	565 910,73	565 910,73	565 910,73	
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000200	0000000000000000	4	226	0701	3 026 980,27	3 026 980,27	3 026 980,27	
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000200	0000000000000000	4	342	0701	302 000,00	302 000,00	302 000,00	
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000200	0000000000000000	4	346	0701	35 400,00	35 400,00	35 400,00	
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	1 778 331,00	1 778 331,00	1 778 331,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	906302010400400000	2	223	0703	85 342,00	85 342,00	85 342,00	
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000200	0000000000000000	4	223	0701	1 692 989,00	1 692 989,00	1 692 989,00	
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	984 257,00	984 257,00	984 257,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	0000000000000000	0	000	0000	984 257,00	984 257,00	984 257,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	906302010400400000	2	291	0703	47 244,00	47 244,00	47 244,00	
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000200	0000000000000000	4	291	0701	937 013,00	937 013,00	937 013,00	
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 на закупки товаров, работ, услуг

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации	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	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000		x	13 933 883,90	12 541 743,00	12 541 743,00	
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	13 933 883,90	12 541 743,00	12 541 743,00	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	5 783 987,00	5 783 987,00	5 783 987,00	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	5 783 987,00	5 783 987,00	5 783 987,00	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000	5 783 987,00			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26411.6	2027	0000000000		5 783 987,00		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2028 год)	26411.7	2028	0000000000			5 783 987,00	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	8 149 896,90	6 757 756,00	6 757 756,00	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	8 149 896,90	6 757 756,00	6 757 756,00	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000	8 149 896,90			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26452.6	2027	0000000000		6 757 756,00		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2028 год)	26452.7	2028	0000000000			6 757 756,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26500		x				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x	13 933 883,90	12 541 743,00	12 541 743,00	
3.1	в том числе по году начала закупки	26610		x	13 933 883,90	12 541 743,00	12 541 743,00	
3.1.1	2026	26610.6	2026	0000000000	13 933 883,90			
3.1.2	2027	26610.7	2027	0000000000		12 541 743,00		
3.1.3	2028	26610.8	2028	0000000000			12 541 743,00	

Начальник филиала

Главный специалист (экономист)

" 12 " января 2026 г.

А.С. Архипова

Е.И. Гайнулина

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 01 января 2026 года
Муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детского сада № 435**

**РАЗДЕЛ I
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 3-8 лет	услуга	182	166 218,05	30 251 684,61
1.2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования» дети от 1-3 лет	услуга	39	166 218,05	6 482 503,95
1.3	«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	2	6 899,22	13 798,44
1.4	Налог на имущество, налог на землю				937 013,00
Итого		X	X	X	37 685 000,00

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		5 900 000,00	
2	Доходы от оказания платных услуг		1 877 000,00	
Итого		X	7 777 000,00	

**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
1 041 922,18	12 503 072,24	939 900,15	11 278 801,80	23 781 874,04	
	12 503 072,24		11 278 801,80	23 781 874,04	746 543,78

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	7 134 562,21	223 963,13
1.1	по ставке 30,0 %		7 134 562,21	223 963,13
1.2	по ставке 0,2 %			
2	Страховые взносы на случай несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе	x	47 563,75	1 493,09
2.1	по ставке 0,2 %		47 563,75	1 493,09
2.2	по ставке 0,05 %			
Итого		x	7 182 125,96	225 456,22

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	2 156 363,64	2,2	45 163,00	2 277,00
2	Налог на землю	62 454 466,67	1,50	891 850,00	44 967,00
Итого			x	937 013,00	47 244,00

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	4 000,00	45 600,00	2 304,00
2	Оплата услуг связи (интернет)	1	12	1 666,67		20 000,00
Итого			x	x	45 600,00	22 304,00

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	472,39	2 265,07		1 050 000,00	20 000,00
2	Электроэнергия	66 791,48	8,920764		537 989,00	57 842,00
3	Услуги по обращению с ТКО	12,00			115 011,00	5 799,00
4	Холодная вода, канализация	2 866,24	39,25		105 000,00	7 500,00
Итого					1 808 000,00	91 141,00

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	6
1	ТО трансформаторной подстанции	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д. 70 а	12	17 821,44	898,56	
2	Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д. 70 а	4	174 201,06	17 798,94	
3	Дезинсекция, дератизация	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д. 70 а	12	34 435,49	14 908,51	
4	ТО АПС	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д. 70 а	12	71 674,18	3 613,82	
5	ТО ПАК	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д. 70 а	12	68 544,00	3 456,00	
6	Комплексное ТО ИТП	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д. 70 а	12	107 842,56	5 437,44	
7	Диспетчерский контроль коммунальных ресурсов	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д. 70 а	12	11 424,00	576,00	

8	Ремонты	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д.70 а	1		40 000,00	
9	Лабораторные исследования воздуха, искусственной освещенности	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д.70 а	1		80 000,00	
10	ТО системы водоотведения	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д.70 а	12	79 968,00	4 032,00	
11	ТО установок очистки воды	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д.70 а	4		21 860,00	
12	ремонт кухонной и прочего оборудования	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д.70 а	4		24 150,00	
13	Проверка и калибровка весов	г. Екатеринбург, ул. Ломоносова, д. 55а; ул. Победы, д.70 а	4		6 260,00	
Итого			x	565 910,73	222 991,27	-

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	7
1	Услуги по охране (ежедневное прибытие караула полиции)	1	81 453,12	4 106,88	
2	Мехсмотр	1	68 392,75	16 740,00	
3	Охрана и обеспечение пропускного режима	1	2 877 134,40	145 065,60	
4	продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"	1		39 690,00	
5	исследование раст. биологического материала, определение детрита (разнообразия зооценоза, исследования пищевых продуктов)	1		100 000,00	
6	Лабораторная исследования почвы, физических, химических факторов: гиттербиоты, антропогенной воды в помещениях	1		40 000,00	
7	Прочие доходы и расходы платных услуг по договору о бух.обслуживании	1		46 000,00	
Итого			3 026 980,27	391 602,48	-

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			302 000,00	5 167 000,00	
2	питание сотрудников				366 000,00	
3	приобретение дешевой мебели, оборудования для пищеблока				200 000,00	
4	приобретение дешевой посуды, оборудования				50 000,00	
5	приобретение хозяйственных материалов				20 000,00	
6	приобретение строительных материалов				20 000,00	
7	приобретение инвентаря: скребки, скрепки, фартуки, перчатки, щетки, покрытия, салфетки, полотенца)				150 000,00	
8	хозяйственные товары, посуда			35 400,00	1 154 661,53	
9	бумага, картриджи расходные материалы				294 196,62	
10	учебные расходы					
Итого		x	x	337 400,00	7 421 858,15	-

Всего по Плану финансово-хозяйственной деятельности на 2026 год
Исходные финансовые показатели:

Остаток средств на начало текущего года	4	2	5
Поступление финансовых активов		1 392 140,90	
Поступления от доходов	37 685 000,00	7 777 000,00	0,00
Выплаты по расходам	37 685 000,00	9 169 140,90	0,00
Остаток средств на конец текущего года	0,00	0,00	0,00

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 364594085773079485149359994365539118177086968061

Владелец Черепанова Елена Георгиевна

Действителен с 03.10.2025 по 03.10.2026