




Утверждаю

Начальник Управления образования
Чкаловского района Департамента образования
Администрации города Екатеринбурга
(наименование должности уполномоченного лица)

Департамент образования
(наименование органа - учредителя (учреждения))


(подпись) И.Р. Соколовская
(расшифровка подписи)

"08" апреля 2026 г.

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

от "08" апреля 2026 г.

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

Департамент образования Администрации города Екатеринбурга

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 127 "Кораблик"

Единица измерения: руб.

	Коды
Дата	08.04.2026
по Сводному реестру глава по БК	65300946 906
по Сводному реестру	65322200
ИНН	6674124726
КПП	667901001
по ОКЕИ	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	x	x	x	x	x	x	x	949 292,25			
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	x	x	x	x	x				
Доходы, всего:	1000	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	32 164 686,00	31 178 000,00	31 178 000,00	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	32 164 686,00	31 178 000,00	31 178 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	27 194 686,00	26 208 000,00	26 208 000,00	
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение		130	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	130	0000	27 194 686,00	26 208 000,00	26 208 000,00	
Доходы от оказания платных услуг	1230	130	0000000000	0	9063020104004000000000000000000000	2	130	0000	970 000,00	970 000,00	970 000,00	
Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ	1250	130	0000000000	0	9063050000000040000000000000000000	2	130	0000	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	
Расходы, всего	2000	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	33 113 978,25	31 178 000,00	31 178 000,00	
в том числе по году начала закупки (2025)	2100	000	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	23 776 593,94	22 957 593,94	22 957 593,94	
в том числе оплата труда	2110	111	0000000000	0	0000000000000000000000	0	000	0000	18 261 592,89	17 632 560,63	17 632 560,63	
Заработная плата		111	0000000000	0	9063020104004000000000000000000000	2	211	0703	315 356,33	315 356,33	315 356,33	
Заработная плата		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000000	4	211	0701	17 796 236,56	17 167 204,30	17 167 204,30	

Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		111	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	266	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	2140	119	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	5 515 001,05	5 325 033,31	5 325 033,31
взносы	2141	119	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	5 515 001,05	5 325 033,31	5 325 033,31
выплаты по оплате труда		119	0000000000	0	90630201040040000	2	213	0703	95 237,61	95 237,61	95 237,61
выплаты по оплате труда		119	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	213	0701	5 419 763,44	5 229 795,70	5 229 795,70
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	000	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	8 886 683,31	7 772 705,06	7 772 705,06
Прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	7 671 747,74	6 560 907,89	6 563 907,89
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	906305000000040000	2	225	0701	171 915,60	171 915,60	171 915,60
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	906305000000040000	2	226	0701	225 300,00	225 300,00	225 300,00
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	906305000000040000	2	310	0701	250 000,00	250 000,00	250 000,00
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	906305000000040000	2	342	0701	3 733 303,87	2 952 784,40	2 952 784,40
КОСГУ 345 Увеличение стоимости инвентаря		244	0000000000	0	906305000000040000	2	345	0701	150 000,00	150 000,00	150 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	906305000000040000	2	346	0701	250 000,00	250 000,00	250 000,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	0	90630201040040000	2	221	0703	10 000,00	10 000,00	10 000,00
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	2 116,36	2 116,36	2 116,36
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	0	90630201040040000	2	225	0703	55 553,23	55 553,23	55 553,23
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	0	90630201040040000	2	226	0703	204 738,23	204 738,23	204 738,23
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	0	90630201040040000	2	310	0703	100 000,00		
КОСГУ 344 Увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	0	90630201040040000	2	344	0703	50 000,00		
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	0	90630201040040000	2	346	0703	158 328,71	147 217,74	147 217,74
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	0	90630201040040000	2	342	0709	94 661,81	90 000,00	90 000,00
КОСГУ 221 Услуги связи		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	221	0701	31 723,15	31 723,15	31 723,15
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	70 861,60	74 000,00	77 000,00
КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	225	0701	142 196,77	142 196,77	142 196,77
КОСГУ 226 Прочие работы, услуги		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	226	0701	1 465 048,41	1 492 362,41	1 492 362,41
КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	310	0701	208 000,00		
КОСГУ 342 Увеличение стоимости продуктов питания		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	342	0701	266 000,00	279 000,00	279 000,00
КОСГУ 346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	346	0701	32 000,00	32 000,00	32 000,00
Закупку энергетических ресурсов	2660	247	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	1 214 935,57	1 211 797,17	1 208 797,17
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	0	90630201040040000	2	223	0703	36 797,17	36 797,17	36 797,17
КОСГУ 223 Коммунальные услуги		247	0000000000	90600000100	0000000000000000000	4	223	0701	1 178 138,40	1 175 000,00	1 172 000,00
Уплату налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	0000000000	0	0000000000000000000	0	000	0000	450 701,00	447 701,00	447 701,00

Налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	447 701,00	447 701,00	447 701,00
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	0	90630201040040000	2	291	0703	12 983,33	12 983,33	12 983,33
Налог на имущество организаций и земельный налог		851	0000000000	90600000100	00000000000000000000	4	291	0701	434 717,67	434 717,67	434 717,67
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000	3 000,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	293	0703	1 500,00		
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей		853	0000000000	0	90630201040040000	2	296	0703	1 500,00		
Прочие выплаты, всего	4000	000	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000			
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	0000000000	0	00000000000000000000	0	000	0000			
Прочие выплаты, всего:	4000	000	0000000000	0	00000000000000000000	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	8 886 683,31	7 772 705,06	7 772 705,06	
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	8 886 683,31	7 772 705,06	7 772 705,06	
1.1.1	За счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410		x	3 393 968,33	3 226 282,33	3 226 282,33	
1.1.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411		x	3 393 968,33	3 226 282,33	3 226 282,33	
1.1.1.1.1	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26411.5	2026	0000000000	3 393 968,33			
1.1.1.1.2	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26411.6	2027	0000000000		3 226 282,33		
1.1.1.1.3	в том числе по году начала закупки (2028 год)	26411.7	2028	0000000000			3 226 282,33	
1.1.2	За счет прочих источников финансового обеспечения	26450		x	5 492 714,98	4 546 422,73	4 546 422,73	
1.1.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451		x	309 204,99	309 204,99	309 204,99	
1.1.2.1.1	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26451.5	2026	0000000000	309 204,99			
1.1.2.1.2	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26451.6	2027	0000000000		309 204,99		
1.1.2.1.3	в том числе по году начала закупки (2028 год)	26451.7	2028	0000000000			309 204,99	
1.1.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452		x	5 183 509,99	4 237 217,74	4 237 217,74	
1.1.2.2.1	в том числе по году начала закупки (2026 год)	26452.5	2026	0000000000	5 183 509,99			
1.1.2.2.2	в том числе по году начала закупки (2027 год)	26452.6	2027	0000000000		4 237 217,74		
1.1.2.2.3	в том числе по году начала закупки (2028 год)	26452.7	2028	0000000000			4 237 217,74	
2	Итого по контрактам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26500		x				
3	Итого по договорам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26600		x				

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)



Заведующий

МБДОУ № 127

(должность)

(Handwritten signature)
(подпись)

А.В.Евдокимова

(расшифровка подписи)

Руководитель

финансово-экономической службы

(Handwritten signature)
(подпись)

Е.В.Волегова

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Ведущий экономист

(должность)

Ю.А.Джуманова

(фамилия, инициалы)

269-15-43

(телефон)

" 08 " апреля 2026 г.

Приложение № 2 к ПФОД

Обоснования (расчеты), прилагаемые к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад № 127 "Кораблик"

РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Источники доходов	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка), руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1	Средства, полученные от возмещения коммунальных услуг				-	
2	Средства, полученные от аренды				-	
3	Налог на добавленную стоимость				-	
4	Доходы от операций с активами				-	
Итого		х	х	х	-	

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
Итого		х	х	-

* Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается в расчет на основании приложения к отакованного локального сметного расчета.

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Единица измерения	Объем услуг (работ)	Заплата на единицу услуги (работы), руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
В рамках установленного муниципального задания					
1	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 1-3 лет	услуга	19	199 308,60	3 786 863,40
2	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет	услуга	100	199 308,60	19 930 860,00
3	«Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования» адаптированная образовательная программа, дети от 3-8 лет	услуга	8	256 944,86	2 055 558,88
Итого		х	х	х	20 799 960,31
Сверх установленного муниципального задания					
1	Налог на имущество				47 233,32
2	Земельный налог				387 484,35
3					
Итого		х	х	х	434 717,67

4. Доходы от иной производимой доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Доходы от оказания платных услуг		970 000,00	
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДДОУ		4 000 000,00	
3	Родительский платеж на организацию отдыха детей		-	
4	Безвозмездные денежные поступления		-	
5	Доходы от возмещений ФСС РФ расходов		-	
6	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		-	
Итого	х	х	4 970 000,00	

РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов - 111, 112, 119

Источники финансового обеспечения - все источники

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*		В том числе за счет средств					
Неисполняющие работником, участвующие в образовательном процессе		Неисполняющие работником, не участвующие в образовательном процессе		Педагогические работники				субсидии на выполнение МЭ		ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей	Эквивалент
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год		а	б	в	г	д	е
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
449 830,79	5 397 849,52	281 214,80	3 374 577,53	751 984,12	9 023 809,51	17 796 236,56	17 796 236,56	315 356,53		315 356,53	-	-	-
Итого	5 397 849,52	281 214,80	3 374 577,53	787 023,72	9 339 165,84	18 111 992,89	17 796 236,56	315 356,53	-	-	-	-	

* Расчетывается путем умножения месячной заработной платы в графах 2, 4 и 6

1.2. Обоснование (расчет) выплат при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств			
						субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Возмещение финансовых затрат на служебные расходы				-	-	-	-	-
2					-	-	-	-	-
Итого по КОСГУ 212		х	х	х	-	-	-	-	-
1	Проездные в командировке				-	-	-	-	-
2	Транспортные расходы в командировке				-	-	-	-	-
Итого по КОСГУ 226		х	х	х	-	-	-	-	-

* Расчетывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплаты прочим выплат персоналу, в том числе компенсационного характера

№ п/п	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств			
						субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Пособие за первые три дня нетрудоспособности за счет работодателя				150 000,00	150 000,00	-	-	-
2	Пособие по уходу за ребенком инвалидом	1	12	0	-	-	-	-	-
3					-	-	-	-	-
Итого	х	х	х	х	150 000,00	150 000,00	-	-	-

* Расчетывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5

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

№ п/п	Наименование страховых взносов	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.	В том числе за счет средств				
				субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей	Эквивалент
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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:	х	5 478 477,88	5 383 870,96	94 606,89	-	-	-
1.1	по ставке 22,0 %	18 111 592,89	4 017 850,44	3 948 172,04	69 678,39	-	-	-
1.2	по ставке 2,9 %	18 111 592,89	529 586,19	529 440,86	145 523,33	-	-	-
1.3	по ставке 5,1 %	18 111 592,89	931 041,24	912 258,06	16 853,17	-	-	-
2	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе:	х	36 523,18	35 892,47	630,71	-	-	-
2.1	по ставке 0,2 %	18 111 592,89	36 523,18	35 892,47	630,71	-	-	-
Итого	х	х	5 515 001,06	5 419 763,43	95 237,61	-	-	-

2. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов - 313, 321, 323

Источники финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, сл.	Общая сумма выплат, руб.*	В том числе за счет средств			средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений
					субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

6.7. Расчеты (обоснование) расходов на страхование

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб.	Сумма, руб.	В том числе за счет средств								
					субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	реальной платы на организацию отряда детей	средств по операциям казначейства	доходов от возмещений ФСС РФ расходов
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Страхование служебного автомобиля	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	х	х	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.8. Расчеты (обоснование) расходов на оплату работ, услуг для целей капитальных вложений

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб.	Сумма, руб.	В том числе за счет средств								
					субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	реальной платы на организацию отряда детей	средств по операциям казначейства	доходов от возмещений ФСС РФ расходов
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	х	х	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество, шт.	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	В том числе за счет средств											
					субсидии на выполнение МЭ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	питание сотрудников	реальной платы на организацию отряда детей	средств по операциям казначейства	доходов от возмещений ФСС РФ расходов	Доходы от операций с активами	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1	Увеличение стоимости основных средств			558 000,00	268 000,00	100 000,00	-	-	-	250 000,00	-	-	-	-	-	
2	Увеличение стоимости материальных запасов, приобретенных в медицинских целях			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	Увеличение стоимости продуктов питания			4 093 965,68	266 000,00	-	-	-	3 733 203,87	-	94 661,81	-	-	-	-	
4	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5	Увеличение стоимости строительных материалов			50 000,00	-	50 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6	Увеличение стоимости (материалов)			150 000,00	-	-	-	-	150 000,00	-	-	-	-	-	-	
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			440 328,71	32 000,00	158 328,71	-	-	250 000,00	-	-	-	-	-	-	
8	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9	Увеличение стоимости прочих материальных запасов операционного назначения			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	х	х		5 292 294,39	606 000,00	308 328,71	-	-	4 583 203,87	-	94 661,81	-	-	-	-	

Расчет составлен путем умножения значений показателей в графах 2 и 3.