

УТВЕРЖДАЮ

Начальник Управления образования

(наименование должности лица, утверждающего смету;

Администрации Верхнесалдинского муниципального округа
Свердловской области

наименование главного распорядителя бюджетных средств; учреждения)

И.Ю. Буркова

(расшифровка подписи)

" 25 " декабря 2025 г.

БЮДЖЕТНАЯ СМЕТА НА 2026 ФИНАНСОВЫЙ ГОД
(НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2027 и 2028 ГОДОВ)

Форма по ОКУД

Дата

по Сводному реестру

от " 25 " декабря 2025 г.

Муниципальное казённое дошкольное образовательное учреждение "Детский сад №29 "Теремок"

Получатель бюджетных средств

Управление образования Администрации

Верхнесалдинского муниципального округа Свердловской области

Главный распорядитель бюджетных средств

бюджет Верхнесалдинского муниципального округа

Свердловской области

Наименование бюджета

Единица измерения:

Основание

по ОКТМО

по ОКЕИ

Глава по БК

по Сводному реестру

КОДЫ

501012

25.12.2025

906

65708000

383

Раздел 1. Итоговые показатели бюджетной сметы

Код бюджетной классификации Российской Федерации		КОСГУ		Сумма	
раздел	подраздел	целевая статья	вид расходов	на 2026 год (на текущий финансовый год) в рублях	на 2027 год (на первый год планового периода) в рублях
1	2	3	4	5	на второй год планового периода) в рублях
07	01	10 101 45110	111	2 816 879,00	7
07	01	10 101 45110	111	12 000,00	8
07	01	10 101 45110	119	854 321,00	3 163 748
07	01	10 101 45120	244	2 247,00	0
				903 592	955 452
				2 248,00	2 279,00

07	01	10 101 45120	244	310	9 500,00	12 452,00	12 951,00
07	01	10 101 45120	244	340	2 473,00	0,00	0,00
07	01	10 102 27000	111	211	2 655 893,00	2 774 590	2 885 604
07	01	10 102 27000	111	266	12 000,00	0	0
07	01	10 102 27000	119	213	805 703,00	837 926	871 453
07	01	10 102 27000	242	221	26 010	26 010	26 010
07	01	10 102 27000	244	223	45 616	46 640	48 482
07	01	10 102 27000	247	223	923 475	994 725	1 024 070
07	01	10 102 27000	244	225	291 775	257 423	257 053
07	01	10 102 27000	242	226	20 120	20 120	20 120
07	01	10 102 27000	244	226	141 884	141 884	141 884
07	01	10 102 27000	244	340	268 189	245 562	245 562
07	01	10 102 27000	851	291	16 600	16 290	16 000
Bcero					8 904 685	9 271 490	9 670 668

Раздел 2. Лимиты бюджетных обязательств по расходам получателя бюджетных средств

Наименование показателя	Код строки	Код бюджетной классификации Российской Федерации					КОСГУ	Сумма		
		раздел	подраздел	целевая статья	вид расходов	на 2026 год (на текущий финансовый год) в рублях		на 2027 год (на первый год планового периода) в рублях	на 2028год (на второй год планового периода) в рублях	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Заработная плата	001	07	01	10 101 45110	111	211	2 816 879	2 992 028	3 163 748	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	002	07	01	10 101 45110	111	266	12 000	0	0	
Начисления на выплаты по оплате труда	003	07	01	10 101 45110	119	213	854 321	903 592	955 452	
Прочие работы, услуги	004	07	01	10 101 45120	244	226	2 247	2 248	2 279	
Увеличение стоимости основных средств	005	07	01	10 101 45120	244	310	9 500	12 452	12 951	
Увеличение стоимости материальных запасов	007	07	01	10 101 45120	244	340	2 473	0	0	
Заработная плата	008	07	01	10 102 27000	111	211	2 655 893	2 774 590	2 885 604	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	009	07	01	10 102 27000	111	266	12 000	0	0	
Начисления на выплаты по оплате труда	010	07	01	10 102 27000	119	213	805 703	837 926	871 453	
Услуги связи	011	07	01	10 102 27000	242	221	26 010	26 010	26 010	
Коммунальные услуги	012	07	01	10 102 27000	244	223	45 616	46 640	48 482	
Коммунальные услуги	013	07	01	10 102 27000	247	223	923 475	994 725	1 024 070	
Работы, услуги по содержанию имущества	015	07	01	10 102 27000	244	225	291 775	257 423	257 053	
Прочие работы, услуги	016	07	01	10 102 27000	242	226	20 120	20 120	20 120	
Прочие работы, услуги	017	07	01	10 102 27000	244	226	141 884	141 884	141 884	
Увеличение стоимости материальных запасов	019	07	01	10 102 27000	244	340	268 189	245 562	245 562	
Налоги, пошлины и сборы	023	07	01	10 102 27000	851	291	16 600	16 290	16 000	
Всего расходов							8 904 685	9 271 490	9 670 668	

Раздел 3. Лимиты бюджетных обязательств по расходам на предоставление бюджетных инвестиций юридическим лицам, субсидий бюджетным и автономным учреждениям, иным некоммерческим организациям, межбюджетных трансфертов, субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг, субсидий государственным корпорациям, компаниям, публично-правовым компаниям; осуществление платежей, взносов, безвозмездных перечислений субъектам международного права; обслуживание государственного долга, исполнение судебных актов, государственных гарантий Российской Федерации, а также по резервным расходам

Наименование показателя	Код строки	Код бюджетной классификации Российской Федерации					КОСГУ	Сумма		
		раздел	подраздел	целевая статья	вид расходов	на 2026 год		на 2027 год	на 2028 год	
						(на текущий финансовый год)		(на первый год планового периода)	(на второй год планового периода)	
						в рублях		в рублях	в рублях	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Всего расходов								0	0	0

Раздел 4. СПРАВОЧНО: Бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативных обязательств

[illegible]

Руководитель учреждения
Печать учреждения

заведующий (должность)

Алексеева С.В.
(фамилия, инициал)

Исполнитель

ЭКОНОМИСТ (ДОЛЖНОСТЬ)

Шелестовская Я.В.	5-61-05
(фамилия, инициалы)	(номер, телефон)



**Обоснование (расчеты) плановых сметных показателей по
Муниципальному казённому дошкольному образовательному учреждению
"Детский сад №29 "Теремок"
на 2026 год**

Структура фонда оплаты труда

№ п/п	Наименование показателя	код субсидии	Сумма в месяц, руб.	Сумма в месяц, руб.	Сумма в год
1	2	3	4	5	6
1	ФОТ педагогических работников	10 101 45110	122 414,00	122 414,00	1 468 968,00
	должностной оклад			0,00	
	компенсационные выплаты		0,00	0,00	0,00
	стимулирующая часть		106 446,96	106 446,96	1 277 363,52
	% стимулирующей части		100%	100%	100%
	компенсационные выплаты (уральский коэффициент)		15 967,04	15 967,04	191 604,48
2	ФОТ непедагогических работников, участвующих в образовательном процессе	10 101 45110	112 203,62	116 691,76	1 359 911,00
	должностной оклад			0,00	
	компенсационные выплаты		0,00	0,00	0,00
	стимулирующая часть		97 568,37	101 471,10	1 182 531,77
	% стимулирующей части		100%	100%	100%
	компенсационные выплаты (уральский коэффициент)		14 635,25	15 220,66	177 379,23
Итого:			x	x	2 828 879,00
3	ФОТ непедагогических работников, не участвующих в образовательном процессе	10 102 27000	220 119,04	228 923,80	2 667 843
	должностной оклад			0,00	
	компенсационные выплаты			0,00	
	стимулирующая часть		220 119,04	228 923,80	2 667 842,76
	% стимулирующей части		115,000%	115,000%	115%
	Итого:			x	x

Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда (211)

Код видов расходов: 111

штатное и тарификация прилагается

№ п/п	Наименование показателя	целевая статья	Сумма в месяц, руб. на 01.01.2026 г.	Сумма в месяц, руб. на 01.10.2026 г.	Сумма в год
1	2	3	4	5	6
1	ФОТ педагогических работников	10 101 45110	121 414,00	121 414,00	1 456 968,00
2	ФОТ непедагогических работников, участвующих в образовательном процессе		112 203,62	116 691,76	1 359 911,00
Итого:			x	x	2 816 879,00
1	ФОТ непедагогических работников, не участвующих в образовательном процессе, в том числе:	10 102 27 000	219 119,04	227 923,80	2 655 893
Итого:			x	x	2 655 893,00

Расчеты (обоснования) расходов на оплату социальных пособий и компенсаций персоналу в денежной форме (266)

Код видов расходов: 111

	Наименование показателя	целевая статья	Средняя сумма выплаты	Количество месяцев	Сумма, руб. (гр 4 x гр 5)
1	2	3	4	5	6
1	Пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя	10 101 45110	1 000,00	12	12 000,00
2	Пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя	10 102 27000	1 000,00	12	12 000,00
Итого:			x	x	24 000

Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования (213)

Код видов расходов: 119

№ п/п	Наименование показателя	целевая статья	Размер базы для начисления страховых взносов, руб	Ставка	Сумма взноса, руб
1	2	3	4	5	6
1.	Начисления на выплаты по оплате труда	10 101 45110	2 828 879	30,2%	854 321,00
2.	Начисления на выплаты по оплате труда	10 102 27000	2 667 843	30,2%	805 703
Итого:			x		1 660 024

Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи (221)
Код видов расходов: 242

№ п/п	Наименование показателя	целевая статья	Количество	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб	Сумма, руб. (гр.4 x гр5 x гр 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Месячное абонентское обслуживание телефонной точки (номеров)	10 102 27000	1	12	321,6	3 859,20
2	предоставление местных тел.соединений СТС		102,00	12	0,876	1 072,94
3	услуги связи за декабрь 2025г.					333,11
4	Интернет		1	12	1595,75	19 149,00
5	Интернет декабрь 2024 г.		1	1	1595,75	1 595,75
6	Интернет					
	Итого:		x	x	x	26 010,00

Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

Код видов расходов: 244

№ п/п	Наименование показателя	целевая статья	Единица измерения	Лимит в год	НВЦСВ* - негативное воздействие на работу централизован ной системы водоотведения	Тариф, руб.	Сумма, руб. (гр.4 x гр5 x гр 6)
1	2	3	4	5		6	7
1	вывоз ТКО	10 102 27 000	Куб. м.	3,240	6,000	1097,43	21 334,04
2	вывоз ТКО		Куб. м.	3,240	6,000	1249,01	24 281,96
Итого:			х	х		х	45 616,00

Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

Код видов расходов: 247

№ п/п	Наименование показателя	целевая статья	Единица измерения	Лимит в год	Тариф, руб.	Сумма, руб. (гр.4 x гр5 x гр 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Тепловая энергия	10 102 27000	Г/кал.	172,45	2823,53	510 776,96
2	Теплоноситель			64,01	64,490	4 330,28
3	Теплоноситель					0,00
4	Потребление электрической энергии		КВт/час	21 375,00	12,51964	280 720,80
5	Потребление электрической энергии (декабрь 2024 год)		КВт/час			0,00
6	Водоснабжение	10 102 27 000	Куб. м.	576,12	38,59	23 321,86
7	Водоснабжение		Куб. м.			0,00
8	услуги по вывозу и обезвреживанию жидких бытовых отходов		Куб. м.	270,80	565,00	104 325,10
Итого:			х	х	х	923 475,00

Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (225)

Код видов расходов: 242

№ п/п	Наименование показателя	целевая статья	Количество	Средняя стоимость работ (услуг), руб	Количество раз (месяцев)	Сумма, руб. (гр.4 x гр5 x гр 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Заправка картриджей	10 102 27000			1,0	0,00
Итого:			x	x	x	0

Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (225)

Код видов расходов: 244

№ п/п	Наименование показателя	целевая статья	Количество	Средняя стоимость работ (услуг), руб	Количество раз (месяцев)	Сумма, руб. (гр.4 x гр5 x гр 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Дезинсекция помещений		100,00	12,960	6	7 776,00
2	Дератизация помещений		500,00	7,800	6	23 400,00
3	Дезинсекция помещений против мух		63,00	10,4400	3	1 973,16
4	Техническое обслуживание систем обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений для обеспечения муниципальных нужд		1	3000	12	36 000,00
5	Техническое обслуживание системы тревожной сигнализации		1	450	12	5 400,00
6	Техническое обслуживание инженерных систем здания		714	7,20	8	41 127,34

№ п/п	Наименование показателя	10 102 27 000	Площадь (га)	Средняя стоимость работ (услуг), руб		Сумма, руб. (гр.4 x гр5 x гр 6)
7	Проведение аккрицидной обработки территории		0,75	11 142,00		8356,50
8	заправка огнетушителя		1	1 000,00		1000,00
9	поверка весов				1	0,00
10	замеры сопротивления изоляции		1	3 500,00	1	3500,00
11	услуга по гидронеуматической промывки системы отопления		714	70,00	1	49980,00
12	поверка узла учета		1	21 842,00	1	21842,00
13	тех.обслуживания камер видеонаблюдения		1	5 000,00	1	5000,00
14	поверка вентиляционных каналов		61	175,00	1	10756,00
15	огнезащитная обработка деревянных конструкций		714	106,00		75684,00
Итого:		x	x			291 775,00

Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг (226)

Код видов расходов: 242

№ п/п	Наименование показателя	целевая статья	Количество программ	Средняя стоимость работ (услуг), руб	Количество раз (месяцев)	Сумма, руб. (гр.4 x гр5 x гр 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Неисключительная пользовательские права на продление доступа на программу для ЭВМ "Детский сад: Питание" на 1 год	10 102 27000	1	1600	1	1 600
2	оказание услуг по активации сервиса технической поддержки, сертификат активации сервиса совместной технической поддержки ПО ViPNet Client for Windows 4.x (KC2) на срок 1 год, уровень- Расширенный, сеть ViPNet №2057*		1	4600	1	4600
3	Право использования программы для ЭВМ "Контур Экстерн" по тарифному плану "Кадровые отчеты" сроком на 1 год, с применением встроенных в сертификат СКЗИ "КриптоПро CSP"		1	2880	1	2880
4	Услуги по сопровождению программы для ЭВМ "Контур. Экстерн" (техническая поддержка в виде абоненского обслуживания) по тарифному плану "Кадровые отчеты" сроком на 1 год		1	720	1	720
5	Передача прав простой (неисключительной) лицензии на использование программного обеспечения		1	10320	1	10320
Итого:		x	x			20 120,00

Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг (226)

Код видов расходов: 244

№ п/п	Наименование показателя	целевая статья	Количество сотрудников	Средняя стоимость работ (услуг), руб	Количество раз (месяцев)	Сумма, руб. (гр.4 x гр5 x гр 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Периодический медицинский осмотр	10 102 27000	10	2100,00	1	21 000
2	Гигиеническое воспитание и обучение граждан, профессиональной гигиенической подготовки должностных лиц и работников организации (чел.)		10	900,00	1	9 000
3	Лабораторное обследование сотрудников (определение антигена ротавируса в фекалиях методом ИФА, определение антигена норовируса в фекалиях методом ИФА)		5	680,00	1	3 400
4	Лабораторное обследование сотрудников (исследование перианального соскоба, паразитологические исследования фекалий по методу Като, паразитологические исследования биологического материала методом нативного мазка с физраствором и раствором Люголя на простейшие)		10	680,00	1	6 800

№ п/п	Наименование показателя		Количество объектов	Средняя стоимость работ (услуг), руб	Количество раз (месяцев)	Сумма, руб. (гр.4 x гр5 x гр 6)
5	Реагирование группы быстрого реагирования на сигнал пожарной сигнализации		1	400	12	4 800
6	услуга по экстренному прибытию наряда вневедомственной охраны на объект		1	1917	12	23 004
7	провести лабораторные исследования и дать гигиеническую оценку условий труда		1		1	0,00
8	Услуги по лабораторным исследования и экспертизе		1	35000,00	1	35000,00
9	на оплату услуг технической поддержки, круглосуточный контроль и поддержание работоспособности оборудования системы пожарного мониторинга		1	3240,00	12	38880,00
Итого:						141 884,00
1	Курсы повышения квалификации	10 101 45120	1	2247	1	2247,00
Итого:		x	x			2 247,00

Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг для целей капитальных вложений (228)
КВР 244

№ п/п	Наименование показателя	код субсидии	Количество (услуг, чел/час)	Средняя стоимость работ (услуг, 1 часа), руб	Количество раз (месяцев)	Сумма, руб. (гр.4 x гр5 x гр 6)
1	2	3	4	5	6	7
1		10 102 27000				
Итого:			x			0

Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей (291)
Код видов расходов: 851

№ п/п	Наименование показателя	целевая статья	Налоговая база, руб	Налог на имущество (коэф. 2,2%)	Сумма начисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр.4 x гр5/100)
1	2	3	4	5	6
1	Налог на имущество - 4 кв -2025 год	10 102 27000	187 727,27	2,2%	4 130,00
2	Налог на имущество - 1 кв - 2026 год		188 090,91	2,2%	4 138,00
3	Налог на имущество - 2 кв.-2026 год		187 727,27	2,2%	4 130,00
4	Налог на имущество - 3 кв.-2026 год		191 000,00	2,2%	4 202,00
Итого:				x	16 600,00

Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств (310)
Код видов расходов: 244

№ п/п	Наименование расходов	целевая статья	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб. (гр.4 x гр5)
1	2	3	4	5	6
1	утюг	10 102 27 000			0
2	инфраструктурный обогреватель для сушки обуви				0
Итого:		x	x		0,00
№ п/п	Наименование расходов	целевая статья	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб. (гр.4 x гр5)
1	2	3	4	5	6
1	коляска	10 101 45120	2	2500	5000
2	конструктор		3	1500	4500
Итого:		x	x		9 500,00

Расчет (обоснование) расходов на увеличение стоимости материальных запасов (340)
Код видов расходов: 244

№ п/п	Наименование расходов	целевая статья	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб. (гр4 x гр 5)	
1	2	3	4	5	6	
1.	Приобретение продуктов питания (расчет прилагается)	10 102 27000			245 562,00	
Итого:		x	x	x	245 562,00	
№ п/п	Наименование расходов	целевая статья	Количество	Средняя стоимость, руб	Количество раз (месяцев)	Сумма, руб. (гр.4 x гр5 x гр 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Мыло хозяйственное 65%	10 102 27000	1,8	150	6,0	1 620,00
2	Мыло туалетное		0,5	295	6,0	885,00
3	Сода кальцинированная		4,5	60	6,0	1 620,00
4	Чистящее средство		0,3	110	6,0	198,00
5	Стиральный порошок		4,45	160	6,0	4 272,00
6	Дезин. средство ДЕО-Хлор		87,15	5,9	6,0	3 085,11
7	Канцелярские товары		2	336		672,00
8	Дезин. средство ДЕО-Хлор		24,6	5,9	6,0	870,84
9	Ткань для пола		0,5	48	6,0	144,00
10	Туалетная бумага		5	15		0,00
11	Мыло туалетное		0,3	295	66,0	5 841,00
12	Чистящее средство		0,3	110	6,0	198,00
13	ДЕО-Хлор		91	5,9	6,0	3 221,40
Итого:		x	x	x	22 627	

ВСЕГО						268 189
№ п/п	Наименование расходов	целевая статья	Количество	Средняя стоимость, руб	Количество раз (месяцев)	Сумма, руб. (гр.4 х гр5 х гр 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	клей карандаш	10 101 45120	7	67,5	1	472,50
2	краски гуашевые		1	250,5	1	250,50
3	пластилин		3	220	1	660,00
4	бумага цветная		6	140	1	840,00
5	картон цветной		2	125	1	250,00
Итого:		x	x	x		2 473

Руководитель _____

С.В. Алексеева

Экономист _____

Я.В. Шелестовкая

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 481448336152253156237683129688102374781711165234

Владелец Алексеева Светлана Владимировна

Действителен с 07.09.2026 по 07.09.2027