Приложение 1
(рекомендуемый образец)

Утверждаю
Заведующий
(наименование должности уполномоченного лица)
МБДОУ "ДС №423 г.Челябинска"
(наименование учреждения)
(подпись) М.Б.Вишкова
(расшифровка подписи)
"20" октября 20 26 г.

# План финансово-хозяйственной деятельности на 20 26 г. 10
## (на 20 26 г. и плановый период 20 27 и 20 28 годов [1])

от "20" октября 20 26 г.[2]

| | | Коды |
|---|---|---|
| | Дата | 20.10.2026г. |
| Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя: Комитет по делам образования администрации города Челябинска | по Сводному реестру | |
| | глава по БК | |
| Учреждение: Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад №423 г.Челябинска" | по Сводному реестру | |
| | ИНН | 7447077609 |
| | КПП | 744701001 |
| Единица измерения: руб. | по ОКЕИ | 383 |

### Раздел 1. Поступления и выплаты

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации [3] | Аналитический код [4] | 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 |
| Остаток средств на начало текущего финансового года [5] | 0001 | x | x | 172 344,52 | x | x | |
| в том числе остаток на начало года средств, поступивших во временное распоряжение до начала текущего финансового года | 0001.1 | x | x | | x | x | |
| Остаток средств на конец текущего финансового года [5] | 0002 | x | x | | x | x | |
| **Доходы, всего:** | **1000** | | | *77 277 901,50* | *68 639 903,48* | *68 639 903,48* | |
| в том числе: доходы от собственности, всего | 1100 | 120 | | *35 000,00* | *0,00* | *0,00* | |
| в том числе: Доходы от аренды | 1110 | | | *35 000,00* | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации [3] | Аналитический код [4] | 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 |
| доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего | 1200 | 130 | | 75 500 759,13 | 68 439 903,48 | 68 239 903,48 | |
| в том числе: субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение | 1210 | 130 | | 68 500 759,13 | 61 239 903,48 | 61 239 903,48 | |
| субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования | 1220 | 130 | | | | | |
| *доходы от оказания платных услуг (работ) потребителям соответствующих услуг (работ)* | *1230* | *130* | | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | |
| доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего | 1300 | 140 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| в том числе: | 1310 | 140 | | | | | |
| безвозмездные денежные поступления, всего | 1400 | 150 | | 1 381 640,20 | 200 000,00 | 200 000,00 | |
| в том числе: целевые субсидии | 1410 | 150 | | 1 181 640,20 | 0 | 0 | |
| субсидии на осуществление капитальных вложений | 1420 | 150 | | | | | |
| добровольные пожертвования | 1430 | 150 | | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | |
| прочие доходы, всего | 1500 | 180 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| в том числе: | 1510 | | | | | | |
| доходы от операций с активами, всего | 1900 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| прочие поступления, всего [6] | 1980 | x | | 360 502,17 | 0,00 | 0,00 | |
| из них: увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет | 1981 | 510 | | 360 502,17 | 0,00 | 0,00 | x |
| средства поступающие во временное распоряжение | 1982 | 510 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| **Расходы, всего** | **2000** | **x** | **x** | ***77 450 246,02*** | ***68 439 903,48*** | ***68 439 903,48*** | |
| в том числе: на выплаты персоналу, всего | 2100 | x | x | 55 632 987,17 | 49 918 141,00 | 49 918 141,00 | x |
| в том числе: оплата труда | 2110 | 111 | x | 42 752 027,10 | 38 339 587,00 | 38 339 587,00 | x |
| прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера | 2120 | 112 | x | | | | x |
| иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий | 2130 | 113 | x | | | | x |
| взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего | 2140 | 119 | x | 12 880 960,07 | 11 578 554,00 | 11 578 554,00 | x |
| в том числе: на выплаты по оплате труда | 2141 | 119 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| на иные выплаты работникам | 2142 | 119 | x | | | | x |
| уплата налогов, сборов и иных платежей, всего | 2300 | 850 | x | 317 030,20 | 10 000,00 | 10 000,00 | x |
| из них: налог на имущество организаций и земельный налог | 2310 | 851 | x | 292 030,20 | 0,00 | 0,00 | x |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации [3] | Аналитический код [4] | 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 |
| иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина | 2320 | 852 | x | | | | x |
| уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей | 2330 | 853 | x | 25 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | x |
| безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего | 2400 | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| из них: | | | | | | | |
| гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам | 2410 | 810 | x | | | | x |
| прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг) | 2500 | x | x | 729 610,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения | 2520 | 831 | x | 0 | 0 | 0 | x |
| расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего [7] | 2600 | x | x | 20 770 618,65 | 18 511 762,48 | 18 511 762,48 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ | 2610 | 241 | x | | | | |
| закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества | 2630 | 243 | x | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации [3] | Аналитический код [4] | 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 |
| прочую закупку товаров, работ и услуг, всего | 2640 | 244 | x | 16 653 901,85 | 14 628 279,28 | 14 628 279,28 | |
| из них: | | | | | | | |
| *услуги связи* | | | x | | | | |
| *коммунальные услуги* | | 244 | x | 71 292,16 | 71 292,16 | 71 292,16 | |
| *работы, услуги по содержанию имущества* | | 244 | x | 187 950,53 | 187 950,53 | 187 950,53 | |
| *прочие работы, услуги* | | 244 | x | 492 576,40 | 492 576,40 | 492 576,40 | |
| *страхование* | | 244 | x | 1 271 744,00 | 1 271 744,00 | 1 271 744,00 | |
| *увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)* | | 244 | x | | | | |
| *увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения* | | 244 | x | 14 630 338,76 | 12 604 716,19 | 12 604 716,19 | |
| *закупка энергетических ресурсов* | | 244 | x | | | | |
| капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего | 2650 | 247 | x | 4 116 716,80 | 3 883 483,20 | 3 883 483,20 | |
| в том числе: | 2700 | 400 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями | 2710 | 406 | x | | | | |
| строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями | 2720 | 407 | x | | | | |
| **Выплаты, уменьшающие доход, всего [8]** | **3000** | **100** | | 0 | 0 | 0 | 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 | | 0 | 0 | 0 | x |
| из них: | | | | | | | |
| возврат в бюджет средств субсидии | 4010 | 610 | | | | | x |
| возврат средств, поступивших во временное распоряжение | 4020 | 610 | | 0 | | | |

[1] В случае утверждения закона (решения) о бюджете на текущий финансовый год и плановый период.

[2] Указывается дата подписания Плана, а в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана.

[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 иных аналитических показателей, в случае, если Порядком органа - учредителя предусмотрена указанная 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(ям) показатель прочих поступлений включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

[7] Показатели выплат по расходам на закупки товаров, работ, услуг, отраженные по строкам 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(ям) показатель прочих выплат включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

**Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг [10]**

| № п/п | Наименование показателя | Коды строк | КЦСР | Год начала закупки | 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 | 3.1 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1** | **Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего [11]** | **26000** | x | x | *20 770 618,65* | *18 511 762,48* | *18 511 762,48* | |
| 1.1 | в том числе:<br>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 | x | x | x | x | |
| 1.2 | 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 | x | x | x | x | |
| *1.3* | ***по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ*** [13] | ***26300*** | ***x*** | ***x*** | *0,00* | ***x*** | ***x*** | |
| | в том числе в соответствии с ФЗ № 44-ФЗ | 26310 | x | | | | | |
| | из них [13.1] | 26310.1 | | | | | | |
| | в том числе в соответствии с ФЗ № 223-ФЗ | 26320 | x | | | | | |
| | из них [13.1] | 26320.1 | | | | | | |
| *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*** | ***x*** | *20 770 618,65* | *18 511 762,48* | *18 511 762,48* | |
| **1.4.1** | **в том числе:<br>за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания** | **26410** | **x** | **x** | *13 228 274,13* | **11 321 762,48** | **11 321 762,48** | |
| 1.4.1.1 | в том числе:<br>в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26411 | x | x | *13 228 274,13* | *11 321 762,48* | *11 321 762,48* | |
| | из них [13.1] | 26411.1 | | | | | | |
| 1.4.1.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ [14] | 26412 | x | x | | | | |
| | из них [13.1] | 26412.1 | | | | | | |
| **1.4.2** | **за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации** | **26420** | **x** | **x** | ***160 000,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | |
| 1.4.2.1 | в том числе:<br>в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26421 | x | x | *160 000,00* | | | |
| | из них [13.1] | 26421.1 | | | | | | |
| 1.4.2.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ [14] | 26422 | x | x | | | | |
| | из них [13.1] | 26422.1 | | | | | | |
| **1.4.3** | **за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений [15]** | **26430** | **x** | **x** | *0,00* | | | |
| | из них [13.1] | 26430.1 | | | | | | |
| **1.4.4** | **за счет средств обязательного медицинского страхования** | **26440** | **x** | **x** | *0,00* | *0,00* | *0,00* | |
| 1.4.4.1 | в том числе:<br>в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26441 | x | x | | | | |
| 1.4.4.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ [14] | 26442 | x | x | | | | |
| **1.4.5** | **за счет прочих источников финансового обеспечения** | **26450** | **x** | **x** | *7 382 344,52* | *7 190 000,00* | *7 190 000,00* | |

| № п/п | Наименование показателя | Коды строк | КЦСР | Год начала закупки | 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 | 3.1 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1.4.5.1 | в том числе:<br>в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26451 | x | x | *7 382 344,52* | *7 190 000,00* | *7190000* | |
| | из них [13.1] | 26451.1 | | | | | | |
| 1.4.5.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ | 26452 | x | x | | | | |
| | из них [13.1] | 26452.1 | | | | | | |
| 2 | Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки | 26500 | x | x | *20 770 618,65* | *18 511 762,48* | *18 511 762,48* | |
| | в том числе по году начала закупки:<br>2022 | 26510 | x | | *20 770 618,65* | x | x | |
| | *2026* | | | | x | ***18 511 762,48*** | *18 511 762,48* | |
| | *2027* | | | | x | x | | |
| | *2028* | | | | x | x | | |
| 3 | Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки | 26600 | x | x | ***0,00*** | *0,00* | *0,00* | |
| | в том числе по году начала закупки:<br>*2026* | 26610 | x | | | | | |
| | *2027* | | | | x | | | |
| | *2028* | | | | x | x | | |

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения) *Заведующий* (должность) _____ (подпись) *М.Б.Вишвкова* (расшифровка подписи)

Исполнитель *Главный бухгалтер* (должность) *Железкина Н.А.* (фамилия, инициалы) *8(351)791-28-81* (телефон)

" *20* " *октября* 20 *26* г.

[10] В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные по соответствующим строкам Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

[11] Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключаемым в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

[12] Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

[13] Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.

[13.1] В случаях, если учреждению предоставляется субсидия на иные цели, субсидия на осуществление капитальных вложений или грант в форме субсидии в соответствии с абзацем первым пункта 4 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в достижения результатов федерального проекта, в том числе входящего в состав соответствующего национального проекта (программы), определенного Указом Президента Российской Федерации от 07 мая 2018 г № 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 20, ст.2817, № 30, ст. 4717), или регионального проекта, обеспечивающего достижение целей, показателей и результатов федерального проекта (далее-региональный проект),показатели строк 26310, 26421, 26430 и 26451 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" детализируются по коду целевой статьи (8-17 разряды кода классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8-10 разрядах могут указываться нули)

[14] Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

[15] Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения на 20.10.2026 г. МБДОУ ДС №423 г. Челябинска**

**1. Расчеты (обоснования) по доходам учреждения**

**Код видов доходов** 130

**Источник финансового обеспечения** Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

Размер субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания рассчитывает Учредитель, в рамках
**Размер субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания в 2026 году составляет 68 500 759,13 рублей.**

**Источник финансового обеспечения** Доходы от оказания платных услуг
**Код видов доходов** 120

Для обоснования плановых сумм денежных поступлений от аренды помещения использовался метод расчета "от достигнутого", согласно доходам 2026 года.

**Примерные суммы квартальных поступлений за 2026 год 35 000.00 рублей, т.о. 8750,00*4= 35 000,00 рублей**

**Источник финансового обеспечения** Доходы от оказания платных услуг
130

Для обоснования плановых сумм поступлений от оказания платных услуг использовался метод "от достигнутого", согласно доходам 2026 года, с учетом возникшей на начало финансового года задолженности перед учреждением по доходам и полученных на начало текущего финансового года предварительных платежей (авансов) по договорам (контрактам, соглашениям).
**Примерные суммы ежемесячных поступлений за 2026 год 7 000 000,00 рублей**

**Код видов доходов** 150
**Источник финансового обеспечения** Доходы от оказания платных услуг

Для обоснования плановых сумм безвозмездных денежных поступлений использовался метод расчета "от достигнутого", согласно доходам 2026 года.
**Примерные суммы квартальных поступлений за 2026 год 50 000.00 рублей, т.о. 50 000,00*4= 200 000,00 рублей**

**Источник финансового обеспечения** Субсидии на иные цели

Размер субсидий, предоставляемые на основании абз. 2 п. 1 ст. 78.1 БК РФ (на иные цели) предоставляет Учредитель, с учетом расчета учреждения.

**Размер субсидий на иные цели (компенсация части родительской платы, реализация наказов избирателей (депутатские)) в 2026 году составляет 1 181 640,20 рублей.**

**Код видов доходов** 510

**Источник финансового обеспечения** Обеспечение контракта от поставщика (без права расходования).
**Примерные суммы ежемесячных поступлений за 2026 год 00,00 рублей**
**Источник финансового обеспечения** Возврат дебиторсой задолженности прошлых лет (КВР 247) 360 502,17
**Примерные суммы ежемесячных поступлений за 2026 год 00,00 рублей**

Заведующий М.Б.Вшивкова

Главный бухгалтер Н.А. Железкина

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения**

## 1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)

**Код видов расходов** 111,119

**Источник финансового обеспечения** Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

### 1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

| № п/п | Должность, группа должностей | Установленная численность, единиц | Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб. | | | | Ежемесячная надбавка к должностному окладу, % | Районный коэффициент | Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3×гр. 4×(1+гр. 8/100)×гр. 9×12) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | всего | в том числе: | | | | | |
| | | | | по должностному окладу | по выплатам компенсационного характера | по выплатам стимулирующего характера | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | АУП | 4 | 67 159,00 | 37 159,00 | | | | 483 544,80 | 3 707 176,80 |
| 2 | Воспитатели ПП | 22 | 55 620,00 | 17 287,00 | | | | 2 202 552,00 | 16 775 022,33 |
| 3 | Специалисты ПП | 8 | 60 321,00 | 20 374,00 | | | | 868 622,40 | 6 659 438,40 |
| 4 | Пом.воспитателя УВП | 12 | 31 126,95 | 8 771,00 | | | | 672 342,12 | 5 154 622,92 |
| 5 | УВП | 7 | 35 456,25 | 9 327,00 | | | | 446 748,75 | 3 425 073,75 |
| 6 | ОП | 15 | 33 964,70 | 7 652,00 | | | | 917 046,90 | 7 030 692,90 |
| | | | | | | | | | |
| Итого: | | x | | x | x | x | x | x | 42 752 027,10 |

## 1.4. Расчеты (обоснования) 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 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 | x | 9 384 922,90 |
| 1.1. | в том числе:<br>по ставке 22,0 % | 42 658 740,45 | 9 384 922,90 |
| 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 социального страхования Российской Федерации, всего | x | 1 320 441,41 |
| 2.1. | в том числе:<br>обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 % | 42 658 740,45 | 1 235 123,93 |
| 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 % | 42 658 740,45 | 85 317,48 |
| 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 %) | 42 658 740,45 | 2 175 595,76 |
| | Итого: | x | 12 880 960,07 |

* 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» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, № 52, ст. 5592; 2015, № 51, ст.7233).

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

**Код видов расходов** 321

**Источник финансового обеспечения** Субсидии на иные цели

| № п/п | Наименование показателя | Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год | Общая сумма выплат, руб. (гр. 3×гр. 4) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Компенсация части родительской платы | 60800,83333 | 12 | 729 610,00 |
| | | | | |
| | Итого: | x | x | 729 610,00 |

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

**Код видов расходов** 851, 852, 853

**Источник финансового обеспечения** Субсидии на иные цели

| № п/п | Наименование расходов | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3×гр. 4/100) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Земельный налог | | 1,5 | 197 977,23 |
| 2 | Налог на имущество | | 2,2 | 94 052,97 |
| | Итого: | | x | 292 030,20 |

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

**Код видов расходов** 851, 852, 853

**Источник финансового обеспечения** Платные услуги

| № п/п | Наименование расходов | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3×гр. 4/100) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Пени,штрафы,госпошлины | | | 25 000,00 |
| | Итого: | | x | 25 000,00 |

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

**Код видов расходов** 244 . 247

**Источник финансового обеспечения** Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

### 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×гр. 4×гр.5) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Услуги связи | 1 | 12 | 2127,293333 | 25 527,52 |
| 2 | Интернет | 1 | 12 | 3 813,72 | 45 764,64 |
| | Итого: | x | x | x | 71 292,16 |

### 6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг КВР 244

| № п/п. | Наименование показателя | Размер потребления ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4×гр. 5) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 4 | Вывоз ТБО | 183,75 куб.м | 1022,86 | | 187 950,53 |
| | Итого: | x | x | x | 187 950,53 |

### 6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг КВР 247

| № п/п | Наименование показателя | Размер потребления ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4×гр. 5) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Водоотведение | 4080 куб.м | 130,9395349 | | 563 040,00 |
| 2 | Электроснабжение | 65000 к/Вт | 11,32 | | 735 800,00 |
| 3 | Тепловая энергия | 840 Гкал | 3444,020613 | | 2 806 876,80 |
| | Итого: | x | x | x | 4 105 716,80 |

### 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 | Обслуживание инженерных и электрических сетей.Т/ослуживание и ремонт,устан.РСПИ "Стрелец-Мониторинг",обслуживание АПС | МБДОУ №423 | 12 | 286 369,20 |
| 2 | Т/обслуживание тревожной кнопки | МБДОУ №423 | 12 | 9 343,20 |
| 3 | Дератизация,дезинфекция | МБДОУ №423 | 4 | 12 064,00 |
| 4 | Обслуживание домофонов | МБДОУ №423 | 12 | 28 800,00 |
| 5 | Т/обслуживание видеонаблюдения | МБДОУ №423 | 12 | 18 000,00 |
| 6 | Т/обслуживание оборудования | МБДОУ №423 | 12 | 36 000,00 |
| 7 | Охрана (физическая) | МБДОУ №423 | 1 | 1 501 444,00 |
| 8 | Поверка весов | МБДОУ №423 | 1 | 12 000,00 |
| 9 | Заправка картриджей,ремонт принтеров | МБДОУ №423 | 1 | 40 000,00 |
| 10 | Перезарядка огнетушителей | МБДОУ №423 | 1 | 15 000,00 |
| | Итого: | x | x | 1 959 020,40 |

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

| № п/п | Наименование расходов | Количество договоров | Стоимость услуги, руб. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Тревожная кнопка | 1 | 71 394,00 |
| 2 | Медицинские осмотры | 1 | 150 350,00 |
| 3 | Сопровождение 1С,эл.отчетность,поставка СЗИ.семинары | 4 | 150 000,00 |
| 4 | | | |
| | Итого: | x | 371 744,00 |

## 6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

| № п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3) |
|---|---|---|---|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Питание ГБ | 20 | 177 925,57 | 3 558 511,44 |
| 2 | Питание малообеспеченных (ГБ) | 1 | 55 040,00 | 55 040,00 |
| 3 | Питание ОБ | 1 | 189 007,36 | 189 007,36 |
| 4 | Приобретение МЗ (учебные расходы) | 3 | 56 400,00 | 169 200,00 |
| 5 | Приобретение ОС (учебные расходы) | 3 | 66 666,67 | 200 000,00 |
| 6 | Приобретение МЗ ,ОС | 10 | 236 079,14 | 2 360 791,44 |
| 7 | | | | |
| | Итого: | x | x | 6 532 550,24 |

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

**Код видов расходов** 243,244

**Источник финансового обеспечения** Платные услуги

### 6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг КВР 244

| № п/п | Наименование показателя | Размер потребления ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4×гр. 5) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | | | 0 | | |
| 2 | | | 0 | | |
| | Итого: | x | x | x | |

### 6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг КВР 247

| № п/п | Наименование показателя | Размер потребления ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4×гр. 5) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Водоотведение | 44.4 куб.м | 67,56756757 | | 3 000,00 |
| 2 | Электроснабжение | 399.5 к/Вт | 20,02503129 | | 8 000,00 |
| | Итого: | x | x | x | 11 000,00 |

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

| № п/п | Наименование показателя | Объект | Количество работ (услуг) | Стоимость работ (услуг) руб. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Поверка весов | МБДОУ №423 | 1 | |
| 2 | Вывоз мусора (субботник) | МБДОУ №423 | 1 | 20 000,00 |
| 3 | Заправка картриджей | МБДОУ №423 | 1 | 20 000,00 |
| 4 | Перезарядка огнетушителей | МБДОУ №423 | 1 | |
| 5 | Аккарицидная обработка территории | МБДОУ №423 | 1 | 4 000,00 |
| | | | | |
| | Итого: | x | x | 44 000,00 |

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

| № п/п | Наименование расходов | Количество договоров | Стоимость услуги, руб. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Платные услуги по доп.образованию | 7 | 900 000,00 |
| 2 | | | |
| | Итого: | x | 900 000,00 |

## 6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

| № п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3) |
|---|---|---|---|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Питание | 30 | 205 578,15 | 6 167 344,52 |
| 2 | приобретение МЗ | 16 | 6 875,00 | 110 000,00 |
| 3 | Приобретение ОС | 1 | 150 000,00 | 150 000,00 |
| | Итого: | x | x | 6 427 344,52 |

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

**Код видов расходов** 243, 244

**Источник финансового обеспечения** Субсидия на иные цели

### 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 | | | | |
| 2 | | | | |
| | Итого: | x | x | 0,00 |

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

| № п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3) |
|---|---|---|---|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Аттестация рабочих мест | | | 0,00 |
| | Итого: | x | x | 0,00 |

### 6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

| № п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3) |
|---|---|---|---|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Приобретение ОС (депутатские) | 1 | 160 000,00 | 160 000,00 |
| 2 | Приобретение ОС (создание доп.мест детей ОВЗ) | | 0,00 | |
| 2 | Приобретение ОС (приобретение технологического оборудования для пищеблока) | | 0,00 | |
| | Итого: | x | x | 160 000,00 |