

Приложение 1
(рекомендуемый образец)



**План финансово-хозяйственной деятельности на 20 23 г.
(на 20 24 г. и плановый период 20 25 и 20 26 годов¹)**

от " 29 " декабря 20 23 г.²

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя Комитет по делам образования города Челябинска

Учреждение Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 2 г. Челябинска"

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	29.12.2023г.
по Сводному реестру глава по БК	
по Сводному реестру ИНН	7449030469
КПП	74490101
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	224 374,82	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	0002	x	x		x	x	
Доходы, всего:	1000			22 758 046,38	22 758 046,38	22 758 046,38	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120		0,00	0,00	0,00	
в том числе:	1110						

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ¹	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		22 438 846,38	22 438 846,38	22 438 846,38	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		17 960 570,38	17 960 570,38	17 960 570,38	
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		4 478 276,00	4 478 276,00	4 478 276,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140		0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1310	140					
в том числе:	1400	150		319 200,00	319 200,00	319 200,00	
целевые субсидии	1410	150			0	0	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150					
добровольные пожертвования	1430	150		319 200,00	319 200,00	319 200,00	
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		0,00	0,00	0,00	
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510		0,00			x
средства поступающие во временное распоряжение	1982	510		0,00			
Расходы, всего	2000	x	x	22 982 421,20	22 758 046,38	22 758 046,38	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	x	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111	x	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	x	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	x
на иные выплаты работникам	2142	119	x				x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300	x	0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
из них:	2210	320	x				
	2211	321	x		0	0	
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	x	0,00	0,00	0,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	x				x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ¹	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 <u>24</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>25</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>26</u> г. второй год планового периода	
	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				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	0,00	0,00	0,00	x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831	x				x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	x	x	12 982 421,20	12 758 046,38	12 758 046,38	
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	0,00			

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 <u>24</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>25</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>26</u> г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	x	10 437 610,20	10 213 235,38	10 213 235,38	
из них:			x				
услуги связи		244	x	0,00	0,00	0,00	
коммунальные услуги		244	x	306 016,45	306 016,45	306 016,45	
работы, услуги по содержанию имущества		244	x	583 936,53	583 936,53	583 936,53	
прочие работы, услуги		244	x	1 332 248,00	1 332 248,00	1 332 248,00	
страхование		244	x				
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	x	8 215 409,22	7 991 034,40	7 991 034,40	
увеличение стоимости прочих материальных запасов оборотного применения		244	x				
закупка энергетических ресурсов	2641	247					
из них: коммунальные услуги		247	x	2 544 811,00	2 544 811,00	2 544 811,00	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400	x	0,00	0,00	0,00	
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2651	406	x				
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2652	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			

⁸ 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 - 2652 - 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 закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 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, услуг¹⁰

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КЦСР	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
					на 20 24 г. (текущий финансовый год)	на 20 25 г. (первый год планового периода)	на 20 25 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	3.1	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего¹¹	26000	x	x	12 982 421,20	12 758 046,38	12 758 046,38	
1.1	в том числе: 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), планируемыми 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					
1.4	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26400	x	x	12 982 421,20	12 758 046,38	12 758 046,38	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	x	7 960 570,38	7 960 570,38	7 960 570,38	
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x	x	7 960 570,38	7 960 570,38	7 960 570,38	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x	x				
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x	x	0,00			
	из них *13.1	26421.1						
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x	x				
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	x	x				
	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: 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	5 021 850,82	4 797 476,00	4 797 476,00	

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КЦСР	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
					на 20 24 г. (текущий финансовый год)	на 20 25 г. (первый год планового периода)	на 20 25 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	3,1	4	5	6	7	8
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x	x	5021850,82	4797476,00	4797476,00	
	из них *13.1	26451.1						
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x	x				
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶	26500	x	x	12 982 421,20	12 758 046,38	12 758 046,38	
	в том числе по году начала закупки							
	2024				12 982 421,20			
	2025				x	12 758 046,38		
	2026	26510	x		x	x	12 758 046,38	
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:							
	2024							
	2025				x			
	2026	26610	x		x	x		

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

Заведующий
(должность)

(подпись)

Т.Н.Копченко
(расшифровка подписи)

Исполнитель

главный бухгалтер
(должность)

Гинина Е.А.
(фамилия, инициалы)

8(351)2562702
(телефон)

" 29 " декабря 20 23 г.

В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана. Целевые показатели выплаты 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 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.

¹⁴ 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.

¹⁵ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.

¹⁶ 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 достижении 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.

¹⁶ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должен быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе, государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателя строки 26430 по соответствующей графе.

**Обоснования (расчеты) плановых показателей по поступлениям доходов от оказания платных услуг, компенсаций затрат²
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов**

Учреждение
Вид документа

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 2 г. Челябинска"

2

(основной документ - код 01, изменения к документу - код 02)

Единица измерения: руб

1. Расчет плановых показателей поступлений доходов от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат учреждений

Наименование показателя	Код строки	Сумма, руб		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Задолженность по доходам (дебиторская задолженность по доходам) на начало года	0100			
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность по доходам) на начало года	0200			
Доходы от оказания услуг, выполнения работ, компенсация затрат учреждения	0300	22438846,38	22438846,38	22438846,38
Задолженность по доходам (дебиторская задолженность по доходам) на конец года	0400			
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность по доходам) на конец года	0500			
Планируемые поступления доходов от оказания услуг, компенсации затрат учреждения (с. 0300 + с.0100 - с.0200 - с. 0400 + с. 0500)	0600			

² Формируется по статье 130 "Доходы от оказания платных услуг, компенсаций затрат" аналитической группы подвида доходов бюджетов

1.1. Расчет доходов от оказания услуг, выполнения работ, компенсация затрат учреждения

Наименование показателя	Код строки	Объем доходов		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Доход в виде платы за оказание услуг (выполнение работ) в рамках установленного государственного задания	0100	17960570,38	17960570,38	17960570,38
Доход от оказания услуг, выполнения работ, реализации готовой продукции сверх установленного государственного задания	0200	4478276	4478276	4478276
Доход от оказания услуг в рамках обязательного медицинского страхования	0300			
Доход от оказания медицинских услуг, предоставляемых женщинам в период беременности, женщинам и поворожденным в период родов и в послеродовой период	0400			
Плановые поступления от возмещения расходов по решению судов (возмещения судебных издержек)	0500			
Плановые поступления в виде прочих поступлений от компенсации затрат бюджетных и автономных учреждений	0600			
Плановые поступления в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества, находящегося в оперативном управлении бюджетных и автономных учреждений	0700			
Плановые поступления от платы за предоставление информации из государственных источников (реестров)	0800			

Beero

9000

22438846,38

22438846,38

22438846,38

1.1.1. Расчет доходов в виде платы за оказание услуг (выполнение работ) в рамках установленного государственного задания

Наименование услуги (работы)	Код строки	Плата (тариф) за единицу услуги (работы), руб			Планируемый объем оказания услуг (выполнения работ)			Общий объем планируемых поступлений, руб		
		на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на второй год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Государственное (муниципальное задание) 000.0000.00000000.000	0100							17960570,38	17960570,38	17960570,38
Государственное (муниципальное задание) 012.1041.0004060.1100	0200									
Государственное (муниципальное задание) 012.2041.0004010.1100	0300									
Итого	9000	x	x	x	x	x	x	17960570,38	17960570,38	17960570,38

1.1.2. Расчет доходов от оказания услуг, выполнения работ, реализации готовой продукции сверх установленного государственного задания

Наименование услуги (работы)	Код строки	Плата (тариф) за единицу услуги (работы), руб			Планируемый объем оказания услуг (выполнения работ)			Общий объем планируемых поступлений, руб		
		на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на второй год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Платные услуги	0100							4478276	4478276	4478276
	0200									
Итого	9000	x	x	x	x	x	x	4478276	4478276	4478276

1.1.3. Расчет доходов от оказания услуг в рамках обязательного медицинского страхования

Наименование услуги (работы)	Код строки	Плата (тариф) за единицу услуги (работы)			Планируемый объем оказания услуг (выполнения работ)			Общий объем планируемых поступлений, руб		
		на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	0100									
	0200									
Итого	9000	x	x	x	x	x	x			

1.1.7. Расчет плановых поступлений в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества, находящегося в оперативном управлении бюджетных и автономных учреждений

Наименование объекта	Код строки	Плата (тариф) за единицу (объект)			Планируемый объем объектов, предоставляемых в пользование			Общий объем планируемых поступлений, руб		
		на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Поступления в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества, находящегося в оперативном управлении бюджетных и автономных учреждений, всего	0100	x	x	x	x	x	x			
в том числе:	0101									
Итого	9000	x	x	x	x	x	x			

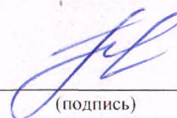
1.1.8. Расчет плановых поступлений от платы за предоставление информации из государственных источников (реестров)

Наименование услуги (работы)	Код строки	Плата (тариф) за единицу услуги (работы)			Планируемый объем оказания услуг (выполнения работ)			Общий объем планируемых поступлений, руб		
		на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Плата за предоставление информации из государственных источников (реестров)	0100	x	x	x	x	x	x			
в том числе:	0101									
Итого	9000	x	x	x	x	x	x			

Руководитель _____ заведующий
(уполномоченное лицо) (должность)

Исполнитель _____ главный бухгалтер
(должность)

" 29 _____ декабря 20__ 23 г.


(подпись)

Т.Н.Копченко
(расшифровка подписи)

Гинина Е.А.
(фамилия, инициалы)

8(351)2562702
(телефон)



**Обоснования (расчеты) плановых показателей безвозмездных денежных поступлений⁴
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов**

Учреждение
Вид документа

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 2 г. Челябинска"

2

(основной документ - код 01; изменение к документу - код 02)

Единица измерения

руб

1. Расчет объема безвозмездных денежных поступлений

Наименование показателя	Код строки	Сумма		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Задолженность контрагентов по доходам (дебиторская задолженность по доходам) на начало года	0100			
Кредиторская задолженность по доходам от безвозмездных денежных поступлений на начало года	0200			
Доходы от безвозмездных денежных поступлений	0300	319200	319200	319200
Задолженность контрагентов по доходам (дебиторская задолженность по доходам) на конец года	0800			
Кредиторская задолженность по доходам от безвозмездных денежных поступлений на конец года	0900			
Планируемые поступления доходов от оказания услуг, компенсации затрат учреждения (с. 0300 + с. 0100 - с. 0200 - с. 0400 + с. 0500)	1000			
Всего	9000	319200	319200	319200

⁴ Формируется по статье 150 "Безвозмездные денежные поступления" аналитической группы подвида доходов бюджетов

1.1. Расчет доходов от безвозмездных денежных поступлений

Наименование показателя	Код строки	Объем доходов		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Трансферты, предоставленные наднациональными организациями и правительствами иностранных государств, международными финансовыми организациями	0100			
Гранты в форме субсидий из федерального бюджета	0200			
Гранты в форме субсидий из бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов	0300			
Гранты, за исключением грантов в виде субсидий	0400			
Пожертвования	0400			
Прочие безвозмездные поступления	0500	319200	319200	319200
Всего	9000	319200	319200	319200

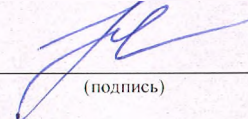
1.1.5. Расчет пожертвований

Наименование показателя	Код строки	Сумма		
		на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Пожертвования, всего	0100			
в том числе:				
пожертвования юридических лиц	0101			
пожертвования физических лиц	0102			
Итого	9000			

1.1.6. Расчет прочих безвозмездных поступлений

Наименование показателя	Код строки	Сумма		
		на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Прочие безвозмездные поступления, всего	0100	319200	319200	319200
в том числе:				
	0101	319200	319200	319200
Итого	9000	319200	319200	319200

Руководитель _____ заведующий
(уполномоченное лицо) (должность)


(подпись)

Т.Н.Копченко
(расшифровка подписи)

Исполнитель _____ главный бухгалтер
(должность)

Гинина Е.А.
(фамилия, инициалы)

8(351)2562702
(телефон)



_____ декабря

20 23 г.

(рекомендуемый образец)

**Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда
по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 111 "Фонд оплаты труда учреждений"¹**

Учреждение
Вид документа

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 2 г. Челябинска"

1
(основной документ - код 01; изменения к документу - код 02)

Единица измерения: руб

1. Расчет плановых выплат на заработную плату

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Задолженность перед персоналом по оплате труда (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Задолженность персонала по полученным авансам (дебиторская задолженность) на начало года	0200			
Фонд оплаты труда	0300	8000000	8000000	8000000
Задолженность перед персоналом по оплате труда (кредиторская задолженность) на конец года	0400			
Задолженность персонала по полученным авансам (дебиторская задолженность) на конец года	0500			
Планируемые выплаты на оплату труда (с.0100 - с.0200 + с.0300 - с.0400 + с.0500)	0600			

¹ Формируется по элементу вида расходов 111 "Фонд оплаты труда учреждений" классификации расходов бюджетов.

1.1. Аналитическое распределение по КОСГУ*

Наименование показателя	КОСГУ*	Код строки	Объем расходов		
			на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6
Расчеты по заработной плате	211	0001	7900000	7900000	7900000
Расчеты по социальным пособиям и компенсациям персоналу в денежной форме	266	0002	100000	100000	100000
Всего		0003	8000000	8000000	8000000

* Раздел заполняется в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 ноября 2017 г. № 209н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 февраля 2018 г., регистрационный № 50003) в случае, если Порядком органа - учредителя предусмотрена указанная детализация.

1.2. Расчет расходов на оплату труда

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Расходы на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством	0100			
Пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя, в случае заболевания работника или полученной им травмы (за исключением несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	0200			
Выплаты поощрительного, стимулирующего характера, в том числе вознаграждения по итогам работы за год, премии	0300			
Материальная помощь	0400			
Единовременное денежное поощрение, в том числе в связи с выходом на пенсию за выслугу лет				
Иные расходы, включаемые в фонд оплаты труда	0500			
Всего	9000			

2. Дегализированный расчет фонда оплаты труда

2.1. Расчет расходов на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством

2.1.1. Расчет расходов на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством на 2023 год (на текущий финансовый год)

Категория должностей	Наименование должности ²	Код строки	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника				Фонд оплаты труда в год (гр.4 x гр.5)
				всего (гр.6 + гр.7 + гр.8)	в том числе:			
					по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		0001						
		0002						
		0003						
		Итого	9000	x	x	x	x	

2.1.2. Расчет фонда оплаты труда на 2024 год (на первый год планового периода)

Категория должностей	Наименование должности ²	Код строки	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника				Фонд оплаты труда в год (гр.4 x гр.5)
				всего (гр.6 + гр.7 + гр.8)	в том числе:			
					по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Руководители их заместители, главный бухгалтер	Заместители	0001	4	254200	254200	0	0	1016800
Специалисты и служащие, медицинские работники	прочий персонал	0002	16.5	113894	113894	0	0	1879251
Специалисты и служащие, медицинские работники	прочий персонал	0003	6.5	850658,17	850658,17	0	0	5103949
Педагогический персонал	Педагоги	0004	39.9					
Учебно-вспомогательный персонал	Помощники воспитателя	0005	17					
		Итого	9000	x	x	x	x	8000000.00

**Обоснования (расчеты) расходов на страховые взносы на обязательное социальное страхование
по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 119 "Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате
труда работников и иные выплаты работникам учреждений"⁵**

Учреждение

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 2 г. Челябинска"

Вид документа

1

(основной документ - код 01, изменения к документу - код 02)

Единица измерения:

руб

1.

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на начало года	0200			
Страховые взносы на обязательное социальное страхование	0300			
Задолженность по уплате страховых взносов (кредиторская задолженность) на конец года	0400			
Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на конец года	0500			
Планируемые выплаты страховых взносов на обязательное социальное страхование (с.0100 - с.0200 + с. 0300 - с. 0400 + с. 0500)	0600			

⁵ Формируется по элементам вида расходов 119 "Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений", "139 Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда (денежное содержание) гражданских лиц" классификации расходов бюджетов

2.1. Расчет страховых взносов на обязательное социальное страхование

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Размер базы для начисления страховых взносов			Сумма взноса		
			на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 2024 год (текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, всего	0100	x	x	x			
1.1.	в том числе: в пределах установленной предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование по тарифу 22,0 %	0110				1800000	1800000	1800000
1.2.	свыше установленной предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование по тарифу 10,0 %	0120						
1.3.	с применением пониженных тарифов страховых взносов на обязательное пенсионное страхование для отдельных категорий плательщиков	0130	x	x	x			
1.3.1.	в том числе: по тарифу 20,0 %	0131						
1.3.2.	по тарифу ⁶	0132						
1.4.	с применением дополнительных тарифов страховых взносов на обязательное пенсионное страхование для отдельных категорий плательщиков	0140	x	x	x			
1.4.1.	в том числе: по тарифу 2 %	0141						
1.4.2.	по тарифу ⁶	0142						

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Размер базы для начисления страховых взносов			Сумма взноса		
			на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 2024 год (текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2	Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, всего	0200	x	x	x			
2.1.	в том числе: страховые взносы обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по тарифу 2,9 %	0210				150000	150000	150000
2.2.	в отношении выплат и иных вознаграждений в пользу иностранных граждан и лиц без гражданства, временно пребывающих в Российской Федерации, в пределах установленной предельной величины базы для исчисления страховых взносов по данному виду страхования по тарифу 1,8 %	0220						
2.3.	с применением пониженных тарифов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством	0230	x	x	x			
2.3.1.	в том числе: по тарифу ⁶	0231						

3	Страховые взносы на обязательное медицинское страхование, всего	0300	x	x	x			
3.1.	в том числе: страховые взносы на обязательное медицинское страхование по тарифу 5,1 %	0310				30000	30000	30000
3.2.	с применением пониженного тарифа страховых взносов на обязательное медицинское страхование	0320	x	x	x			
3.2.1.	в том числе: по тарифу ⁴	0321						

4	Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по установленному тарифу	0400						
4.1.	в том числе: обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	0410				20000	20000	20000
4.2.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке ⁵	0420						
5	Уточнение расчета по страховым взносам на обязательное социальное страхование, всего	0500	x	x	x			
5.1.	в том числе: корректировка округления	0510	x	x	x			
5.2.	корректировка в связи с регрессом по страховым взносам	0520	x	x	x			
	Итого	9000	x	x	x	2000000	2000000	2000000

⁶ Указываются страховые тарифы, установленные главой 34 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 5 августа 2000 г. № 117-ФЗ (Собрание законодательства Российской Федерация, 2005, № 52, ст.5592; 2015, № 51, ст.7233).

⁷ 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 Федерация, 2005, № 52, ст.5592; 2015, № 51, ст.7233).

**Обоснования (расчеты) плановых показателей на закупку товаров, работ, услуг
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов**²²

Учреждение
Вид документа

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 2 г. Челябинска"

1

(основной документ - код 01; приложение к документу - код 02)

Единица измерения: руб

1. Объем расходов на закупку товаров, работ, услуг

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов			объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами планового периода
		на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6
Задолженность перед контрагентами (дебиторская задолженность) на начало года	0100				
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность) на начало года	0200				
Расходы на закупку товаров, работ, услуг для обеспечения нужд учреждения	0300	12982421,2	12758046,38	12758046,38	
Задолженность перед контрагентами (дебиторская задолженность) на конец года	0400				
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность) на конец года	0500				
Выплаты в связи с закупками товаров, работ, услуг (с 0300 + с 0100 - с 0200 - с 0400 + с 0500)	0600				
Всего	9000	12982421,2	12758046,38	12758046,38	0

²² Формируется по элементам вида расходов "241 Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы", "242 Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий", "243 Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества" и "244 Прочая закупка товаров, работ и услуг"

2. Расчет расходов на закупку товаров, работ и услуг

Наименование объекта закупки	Товары, работы и услуги по ОКПД		Код по КОСГУ*	Год (планируемый год) размещения закупки	Код строки	Всего			
	код (класс, подкласс, группа)	наименование				на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Услуги связи		Услуги связи	221	2023	0101	0	0	0	
					0102				
					Итого по коду КОСГУ	9001			
коммунальные услуги		коммунальные услуги	223	2023	0101	306016,45	306016,45	306016,45	
					0102	2544811	2544811	2544811	
					Итого по коду КОСГУ	9001			
работы, услуги по содержанию имущества		работы, услуги по содержанию имущества	225	2023	0101	583936,53	583936,53	583936,53	
					0102				
					Итого по коду КОСГУ	9001			
прочие работы, услуги		прочие работы, услуги	226	2023	0101	1332248	1332248	1332248	
					0102				
					Итого по коду КОСГУ	9001			
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	310,340	2023	0201	8215409,22	7991034,4	7991034,4	
					0202				
					Итого по коду КОСГУ	9002			
Всего					9009	12982421,2	10213235,38	10213235,38	

в том числе:

за счет субсидий, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, из них:

Код строки	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного задания				целями субсидий			
	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами планового периода	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами планового периода
0101								
0102								
9001								
0201								
0202								
9002								
9009	7960570,38	7960570,38	7960570,38					

Код строки	в том числе:											
	за счет иных средств											
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ				в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ **				закупки, заключенные без учета требований Федеральных законов № 44-ФЗ и № 223-ФЗ			
	на 2024 год (на текущий финансовый год)	на 2025 год (на первый год планового периода)	на 2026 год (на второй год планового периода)	объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами планового периода	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами планового периода	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами планового периода
6	51	52	54	55	56	57	58	59	60	61	62	
0101												
0102												
9001												
0201												
0202												
9002												
9009	5021850,82	4979476	4797476									

** Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением не заполняется

4. Справочно: детализированный расчет расходов на закупку товаров, работ, услуг по кодам классификации операций сектора государственного управления

Наименование товара, работы, услуги	ОКПД	Единица измерения	КОСГУ	Код строки	Количество			Цена за единицу			Уровень индексации, %			Стоимость работ (услуг)		
					на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 20__ год (на текущий финансовый год)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	на 20__ год (на первый год планового периода)	на 20__ год (на второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
				0101												
				0102												
				9001												
				0201												
				0202												
				9002												
				Итого по коду КОСГУ												
				Итого по коду КОСГУ	9009											
				Всего	9009											

Руководитель
(уполномоченное лицо)

заведующий
(должность)

Т.Н.Копченко
(расшифровка подписи)

Исполнитель
" 29 "

главный бухгалтер
(должность)

Гинина Е.А.
(фамилия, инициалы)



декабря

2023 г.

8(351)2562702
(телефон)