

УТВЕРЖДАЮ
Заведующий МАУДО "Детский сад № 38"
(наименование должностного лица)

В.Л. Десятых
(подпись)
"19" 08 2024 г.
(расшифровка подписи)



План финансово-хозяйственной деятельности
на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов
от 14 августа 2024 г.

МУНИЦИПАЛЬНОЕ АВТОНОМНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ГОРОДСКОГО ОКРУГА КОРОЛЕВ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ
"ДЕТСКИЙ САД КОМБИНИРОВАННОГО ВИДА № 38 "РАДИУС"

КОМИТЕТ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА КОРОЛЕВ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

Уточненный - "38"
(первичный - "0", уточненный - "1", "2", "3", "...")

Дата 14.08.2024
по Сводному реестру 46320431
ИНН 5018156030
КПП 501801001
по Сводному реестру 46302397
глава по БК 904
по ОКЕИ 383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Сумма			
			на 2024 г. текущий финансовый год	на 2025 г. первый год планового периода	на 2026 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	7 701 414,30	0,00	0,00	0,00
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x				
Доходы, всего	1000	x	32 475 309,55	50 223 052,00	50 223 052,00	0,00
в том числе: Доходы от собственности, всего	1100	120				
Доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	32 459 709,55	50 223 052,00	50 223 052,00	0,00
в том числе: субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета субъекта Российской Федерации, создавшего учреждение	1210	130	23 270 600,00	42 417 300,00	42 417 300,00	0,00
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда	1220	130				
Доходы от приносящей дохода деятельности	1230	130	9 189 109,55	7 805 752,00	7 805 752,00	0,00
Доходы по условиям аренды платежей	1240	130				
Доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140				
Доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, в том числе:	1310	140				
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	15 600,00	0,00	0,00	0,00
Целевые субсидии	1410	150	15 600,00	0,00	0,00	0,00
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150				
гранты, субсидии в форме субсидий, пожертвования, иные безвозмездные перечисления от физических и юридических лиц, в том числе иностранных организаций	1430	150				
Доходы от операций с активами, всего	1500	180				
Доходы от операций с активами, всего	1900					
прочие поступления, всего	1980					
прочие поступления, всего	1981					
прочие поступления, из них: увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981					
Расходы, всего	2000	x	38 266 723,85	50 223 052,00	50 223 052,00	0,00
в том числе: на выплаты персоналу, всего	2100	x	17 672 392,53	33 702 120,00	33 702 120,00	0,00
в том числе: оплата труда	2110	111	13 977 135,51	25 887 520,00	25 887 520,00	0,00
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112				
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113				
зачеты по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	3 895 257,02	7 814 600,00	7 814 600,00	0,00
в том числе: на выплаты по оплате труда	2141	119				
на иные выплаты работникам	2142	119	3 895 257,02	7 814 600,00	7 814 600,00	0,00
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131				
расходы на выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания, зависящие от размера денежного довольствия	2160	133				

иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2170	134								0,00
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2180	139								0,00
в том числе: на оплату труда стажеров	2181	139								0,00
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300								0,00
в том числе: социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320								0,00
из них: пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321								0,00
приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения	2213	323								0,00
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340								0,00
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки проектов в области науки, культуры и искусства	2230	350								0,00
иные выплаты населению	2240	360								0,00
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850			2 130 405,25		2 757 592,00			0,00
из них: налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851			2 037 215,00		2 753 592,00			0,00
иные налоги (включением в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852								0,00
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853			93 190,25		4 000,00			0,00
бюджетные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x								0,00
из них: гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613								0,00
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623								0,00
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634								0,00
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	814								0,00
взносы в международные организации	2450	862								0,00
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2460	863								0,00
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x								0,00
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831								0,00
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	x			18 263 926,07		13 763 340,00			0,00
в том числе: закупку научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	2610	241								0,00
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243								0,00
прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244			12 752 301,66		11 468 840,00			0,00
закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем	2650	246								0,00
закупку энергетических ресурсов	2660	247			5 511 624,41		2 294 500,00			0,00
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400								0,00
в том числе: приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406								0,00
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственных (муниципальных) учреждениями	2720	407								0,00
специальные расходы	2800	880								0,00
выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	x								0,00
в том числе: налог на прибыль	3010	180								0,00
налог на добавленную стоимость	3020	180								0,00
прочие налоги, уменьшающие доход	3030	180								0,00
прочие выплаты, всего	4000	x			1 910 000,00		0,00			0,00
из них: возврат в бюджет средств субсидии	4010	610			1 910 000,00		0,00			0,00

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Уникальный код	Сумма			
						на 2024 г. (текущий финансовый год)	на 2025 г. (первый год планового периода)	на 2026 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	3	x	4.1	4.2	5	6	7	8
	в том числе:	26000	x	x	x	18 263 926,07	13 763 340,00	13 763 340,00	0,00
1.1	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)	26100	x			0,00	0,00	0,00	0,00

4. Обоснование (расчет) плановых показателей поступлений по статье 150 «Возможные денежные поступления» аналитической группы подвидов доходов бюджетов

4.1. Расчет доходов от безвозмездных денежных поступлений

№ п/п	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование доходов	на 2024 год (на текущий финансовый год)		на 2025 год (на первый год планового периода)		на 2026 год (на второй год планового периода)		
			Планируемый размер поступлений (руб.)	Планируемый размер поступлений (руб.)	Планируемый размер поступлений (руб.)	Планируемый размер поступлений (руб.)	Планируемый размер поступлений (руб.)	Планируемый размер поступлений (руб.)	
1	2	3	4	5	6				
1	152	Субсидия на иные цели на предоставление детям отдельных категорий граждан права бесплатного посещения занятий по дополнительным образовательным программам, реализуемым на платной основе в муниципальных образовательных учреждениях в 2024 году. КС 904240016	15 600,00	0,00	0,00	0,00			
Итого:			15 600,00	0,00	0,00	0,00			

5. Обоснование (расчет) плановых показателей поступлений по статье 180 «Прочие доходы» аналитической группы подвидов доходов бюджетов

5.1. Расчет прочих доходов

№ п/п	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование доходов	на 2024 год (на текущий финансовый год)		на 2025 год (на первый год планового периода)		на 2026 год (на второй год планового периода)	
			Планируемый размер поступлений (руб.)	Планируемый размер поступлений (руб.)	Планируемый размер поступлений (руб.)	Планируемый размер поступлений (руб.)	Планируемый размер поступлений (руб.)	Планируемый размер поступлений (руб.)
1	2	3	4	5	6			
x	x	x	x	x	x			

5.2. Расчет выплат, уменьшающих доход

№ п/п	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование доходов	на 2024 год (на текущий финансовый год)				на 2025 год (на первый год планового периода)				на 2026 год (на второй год планового периода)			
			Налоговая база (руб.)	Ставка налога (%)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате (руб.) (гр. 4 x гр. 5 / 100)	Налоговая база (руб.)	Ставка налога (%)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате (руб.) (гр. 4 x гр. 5 / 100)	Налоговая база (руб.)	Ставка налога (%)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате (руб.) (гр. 7 x гр. 8 / 100)	Налоговая база (руб.)	Ставка налога (%)	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате (руб.) (гр. 10 x гр. 11 / 100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x			

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

Источник финансового обеспечения

Муниципальное задание

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника (с уч-ом выплаты комп-ого характера и ежемесячной надбавки к долж-му окладу), руб.	Выплаты стимулирующего характера, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 5 x (гр. 6 + гр. 7) x 12)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	111	211	Педагогические работники	16,50	29 826,64	298,27	5 964 730,94
2	111	211	Административный персонал, УВП	26,25	11 972,13	119,72	3 808 932,00
			Итого:	42,75			9 773 662,94

1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком, социальных выплат

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6 x гр. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	111	266	Социальные выплаты				256 000,00
			Итого:				#ССЫЛКА!

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4	5	6
1	119	213	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	2 015 864,23
			в том числе:		
1.1			по ставке 22,0%		2 015 864,23
1.2			по ставке 10,0%		
1.3			с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	119	213	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x	284 053,60
			в том числе:		
2.1			обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%		265 727,56
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%		18 326,04
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	119	213	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)		467 313,98
			Итого:	x	2 767 231,81

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 5 x гр. 6 / 100)
1	2	3	4	5	6	7
1	851	291	Налог на имущество	84 338 193,18	2,20	1 855 440,25
			Итого:			1 855 440,25

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

5.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6 x гр. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	244	221	Услуги связи	1,00	12,00	1 666,67	20 000,00
2	244	221	Интернет	1,00	12,00	3 500,00	42 000,00
			Итого:				62 000,00

5.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6 x гр. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	247	223	Отопление	1 351,50	2 199,18		2 972 192,00
2	247	223	Электроснабжение	148 355,82	5,93		879 750,00
3	244	223	Водоснабжение, водоотведение	9 494,40	33,94		322 240,00
4	244	223	Вывоз ТКО	163,86	901,79		147 763,94
			Итого:				4 321 945,94

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	244	225	Жилкомплекс, Жилсервис (ТО зданий)	здание	1	-
2	244	225	Ремонт и ТО пожарной сигнализации	ПС	1	104 000,00
3	244	225	Ремонт и ТО средств сигнализации (КТС)	КТС	1	17 500,00
4	244	225	Заправка огнетушителей	огнетушитель	10	9 600,00
5	244	225	Замер сопротивления электроизоляции	здание	1	9 740,00
6	244	225	Обработка дер/конструкций и занавесей огнезащитным покрытием	деревянные конструкции и занавеси	1	9 921,62
7	244	225	ТО индивидуального теплового пункта (ИТП)	ИТП	1	75 000,00
8	244	225	ТО системы контроля доступа	СКУД	1	31 333,32
9	244	225	Ремонт, ТО и очистка систем вентиляции, вентиляционного оборудования	вентиляция	1	10 000,00
10	244	225	Дератизация, дезинсекция, дезинфекция	здание	1	10 000,00
11	244	225	Химический и бактериологический анализ (воды, песка...)	вода, песок	1	10 000,00
12	244	225	Ремонт и ТО системы видеонаблюдения	система видеонаблюдения	1	65 982,00
13	244	225	Ремонт и ТО оборудования бассейна	бассейн	1	135 000,00
			Итого:	x	x	488 076,94

5.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг; страхование; услуги, работы для целей капитальных вложений

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4	5	6
1	244	226	Услуга по предоставлению горячего питания	1	1 744 078,00
2	244	226	Военизированная сторожевая охрана, осуществление контрольно-пропускного режима	1	1 493 280,00
3	244	226	Аттестация педагогических работников	12	5 007,74
4	244	226	Реагирование КТС	1	30 981,60
5	244	226	Медосмотр сотрудников	1	52 250,00
6	244	226	Обслуживание сайта	1	75 000,00
7	244	226	Компенсация питания СВО (освобождение от РП - 03102S2970 тип ср. 901013)		93 300,00
			Итого:	x	3 493 897,34

5.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов, прав пользования

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	244	310	Приобретение учебников, учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек - дошкольное образование - 6038	125	1 650,00	207 000,00
2	244	344	Лаки, краски, стройматериалы	12	512,00	6 363,38
3	244	346	Канцтовары, классные журналы	49	185,00	9 000,00
4	244	346	Приобретение светоотражающих эвакуационных планов	3	3 514,00	12 018,00
5	244	346	Хозяйственные расходы, посуда	72	112,00	8 055,00
16	244	346	Бумага (офисная)	46	216,00	9 908,40
			Итого:	x	x	252 344,78

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

Источник финансового обеспечения

Приносящая доход деятельность

Период

2025 (2026)

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.	Выплаты стимулирующего характера, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 5 x (гр. 6 + гр. 7) x 12)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	111	211	Работники, осуществляющие платную образовательную деятельность	12,00	6 720,83		645 200,00
			Итого:	12,00			645 200,00

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4	5	6
1	119	213	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	141 907,28
1.1			в том числе:		
			по ставке 22,0%		141 907,28
1.2			по ставке 10,0%		
1.3			с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	119	213	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего		19 996,03
2.1			в том числе:	x	
			обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%		18 705,96
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%		1 290,07
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	119	213	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)		32 896,69
			Итого:	x	194 800,00

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 5 x гр. 6 / 100)
1	2	3	4	5	6	7
1	853	295	Другие экономические санкции (ПУ)			1 000,00
2	853	292	Уплата штрафов, пени (ПУ)			3 000,00
			Итого:			4 000,00

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

5.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6 x гр. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	247	223	Отопление (ПУ)	5,82	2 457,62		14 300,00
2	247	223	Электроснабжение (ПУ)	1 303,03	6,60		8 600,00
3	244	223	Водоснабжение, водоотведение (ПУ)	130,18	25,35		3 300,00
4	244	223	Вывоз ТКО (ПУ)	2,22	854,78		1 900,00

			Итого:			28 100,00
--	--	--	--------	--	--	-----------

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Цена работы (услуги), руб.	Количество платежей в год	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	244	225	Работы, услуги по содержанию имущества (ПУ)	здание	1	59 000,00
			Итого:	х	х	59 000,00

5.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг; страхование; услуги, работы для целей капитальных вложений

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4	5	6
1	244	226	Прочие работы, услуги (ПУ)	3	180 000,00
2	244	226	Прочие работы, услуги (РП)	2	6 351 682,00
			Итого:	х	6 531 682,00

5.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов, прав пользования

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 5 х гр. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	244	346	Прочие оборотные запасы (материалы) (ПУ)	26	3 432,00	88 900,00
2	244	346	Прочие оборотные запасы (материалы) (РП)	2 436	104,30	254 070,00
			Итого:	х	х	342 970,00

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

Источник финансового обеспечения

Муниципальное задание (остатки прошлых лет)

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника (с уч-ом выплаты комп-ого характера и ежемесячной надбавки к долж-му окладу), руб.	Выплаты стимулирующего характера, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 5 x (гр. 6 + гр. 7) x 12)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	111	211	Педагогические работники	16,50	195 757,58		3 230 000,00
2	111	211	Административный персонал, УВП	26,25	2 296,80		60 291,00
			Итого:	42,75			3 290 291,00

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4	5	6
1	119	213	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	677 196,99
1.1			в том числе:		
			по ставке 22,0%		677 196,99
1.2			по ставке 10,0%		
1.3			с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	119	213	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего		95 423,21
2.1			в том числе:	x	
			обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%		89 266,88
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%		6 156,34
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	119	213	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)		156 986,58
			Итого:	x	929 606,78

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 5 x гр. 6 / 100)
1	2	3	4	5	6	7
1	851	291	Налог на имущество	8 262 488,64	2,20	181 774,75
			Итого:			181 774,75

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

5.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6 x гр. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	244	221	Услуги связи (КД)	1,00	12,00	119,18	1 430,12
2	244	221	Интернет	1,00	12,00	291,67	3 500,00
			Итого:				4 930,12

5.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6 x гр. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	247	223	Коммунальные услуги КД	9 563,20	26,50		253 424,86
2	244	223	Коммунальные услуги КД	51,89	901,79		46 793,34
			Итого:				300 218,20

5.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг; страхование; услуги, работы для целей капитальных вложений

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4	5	6
1	244	226	Компенсация питания СВО (освобождение от РП - тип ср. 901016)	1	85 200,00
2	244	226	Кредиторская задолженность		129 109,00
			Итого:	x	214 309,00

--

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

Источник финансового обеспечения

Приносящая доход деятельность

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.	Выплаты стимулирующего характера, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x (гр. 4 + гр. 5) x 12)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	111	211	Работники, осуществляющие платную образовательную деятельность	13,00	6 203,85		645 200,00
			Итого:	13,00			645 200,00

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4	5	6
1	119	213	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	141 907,28
1.1			в том числе: по ставке 22,0%		141 907,28
1.2			по ставке 10,0%		
1.3			с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	119	213	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего		19 996,03
2.1			в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	x	18 705,96
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%		1 290,07
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	119	213	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)		32 896,69
			Итого:	x	194 800,00

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 5 x гр. 6 / 100)
1	2	3	4	5	6	7
1	853	292	Уплата штрафов, пени (ПУ)			3 000,00
2	853	293	Административные штрафы (ПУ)			89 190,25
3	853	295	Административные штрафы (ПУ)			1 000,00
			Итого:			93 190,25

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

5.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6 x гр. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	247	223	Отопление (ПУ)	56 221,14	24,86		1 397 657,55
2	247	223	Электроснабжение (ПУ)	4,91	1 750,79		8 600,00
3	244	223	Водоснабжение, водоотведение (ПУ)	507,69	6,50		3 300,00
4	244	223	Вывоз ТКО (ПУ)				1 900,00
			Итого:				1 411 457,55

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	244	225	Работы, услуги по содержанию имущества (ПУ)	здание	1	59 000,00
			Итого:	х	х	59 000,00

5.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг; страхование; услуги, работы для целей капитальных вложений

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4	5	6
1	244	226	Прочие работы, услуги (ПУ)	1	90 809,75
2	244	226	Прочие работы, услуги (РП)	1	6 351 682,00
			Итого:	х	6 442 491,75

5.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов, прав пользования

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	244	346	Прочие оборотные запасы (материалы) (ПУ)			88 900,00
2	244	346	Прочие оборотные запасы (материалы) (РП)			254 070,00
			Итого:	х	х	342 970,00

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

Источник финансового обеспечения

Приносящая доход деятельность (остатки)

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

5.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг; страхование; услуги, работы для целей капитальных вложений

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4	5	6
1	244	226	Прочие работы, услуги (РП)	1	403 660,07
			Итого:	x	403 660,07

5.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов, прав пользования

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	244	353	Программное обеспечение(ОА)			17 384,38
2	244	353	Программное обеспечение(ПУ)			449 240,00
			Итого:	x	x	466 624,38

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.	Выплаты стимулирующего характера, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x (гр. 4 + гр. 5) x 12)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	111	211	Субсидия на иные цели на предоставление детям отдельных категорий граждан права бесплатного посещения занятий по дополнительным образовательным программам, реализуемым на платной основе в муниципальных образовательных учреждениях в 2024 году (03203S2980) (КС 904240016)				11 981,57
			Итого:	0,00			11 981,57

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4	5	6
1	119	213	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	2 635,94
1.1			в том числе: по ставке 22,0%		2 635,94
2	119	213	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего		371,43
2.1			в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	x	347,47
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%		23,96
3	119	213	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)		611,06
			Итого:	x	3 618,43

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

Источник финансового обеспечения

Муниципальное задание

Период

2025 (2026)

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника (с уч-ом выплаты комп-ого характера и ежемесячной надбавки к долж-му окладу), руб.	Выплаты стимулирующего характера, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 5 x (гр. 6 + гр. 7) x 12)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	111	211	Педагогические работники	16,50	87 748,77	877,49	17 548 000,00
2	111	211	Административный персонал, УВП	26,25	23 379,92	233,80	7 438 320,00
			Итого:	42,75			24 986 320,00

1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком, социальных выплат

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6 x гр. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	111	266	Социальные выплаты				256 000,00
			Итого:				256 000,00

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4	5	6
1	119	213	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	5 550 847,68
1.1			в том числе:		
			по ставке 22,0%		5 550 847,68
1.2			по ставке 10,0%		
1.3			с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	119	213	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего		782 164,90
2.1			в том числе:	x	
			обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%		731 702,65
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%		50 462,25
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	119	213	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)		1 286 787,42
			Итого:	x	7 619 800,00

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 5 x гр. 6 / 100)
1	2	3	4	5	6	7
1	851	291	Налог на имущество	125 163 272,73	2,20	2 753 592,00
			Итого:			2 753 592,00

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

5.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6 x гр. 7)
-------	-------------------	--------------	-----------------------	--------------------	---------------------------	----------------------------	-------------------------------------

1	2	3	4	5	6	7	8
1	244	221	Услуги связи	1,00	12,00	750,00	9 000,00
2	244	221	Интернет	1,00	12,00	3 500,00	42 000,00
			Итого:				51 000,00

5.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6 x гр. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	247	223	Отопление	645,06	2 199,18		1 418 600,00
2	247	223	Электроснабжение	143 844,86	5,93		853 000,00
3	244	223	Водоснабжение, водоотведение	9 494,40	33,94		322 240,00
4	244	223	Вывоз ТКО	208,47	901,79		188 000,00
			Итого:				2 781 840,00

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

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	244	225	Ремонт и ТО пожарной сигнализации	ПС	1	104 000,00
2	244	225	Ремонт и ТО средств сигнализации (КТС)	КТС	1	23 000,00
3	244	225	Техобслуживание и ремонт систем противопожарного водоснабжения и их элементов, противодымная защита, система дымоудаления	система противопожарного водоснабжения	1	30 000,00
4	244	225	Замер сопротивления электроизоляции	здание	1	15 000,00
5	244	225	ТО индивидуального теплового пункта (ИТП)	ИТП	1	50 000,00
6	244	225	ТО системы контроля доступа	СКУД	1	40 000,00
7	244	225	Ремонт, ТО и очистка систем вентиляции, вентиляционного оборудования	вентиляция	1	10 000,00
8	244	225	Дератизация, дезинсекция, дезинфекция	здание	1	12 000,00
9	244	225	Химический и бактериологический анализ (воды, песка...)	вода, песок	1	10 000,00
10	244	225	Ремонт и ТО системы видеонаблюдения	система видеонаблюдения	1	66 000,00
11	244	225	Ремонт и ТО оборудования бассейна	бассейн	1	30 000,00
			Итого:	x	x	390 000,00

5.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг; страхование; услуги, работы для целей капитальных вложений

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4	5	6
1	244	226	Услуга по предоставлению горячего питания	1	1 744 078,00
2	244	226	Военизированная сторожевая охрана, осуществление контрольно-пропускного режима	1	1 493 280,00
3	244	226	Консультационные услуги, ПО, Обслуживание защищенного канала связи и обновление ключа	1	20 000,00
4	244	226	Удаленное техническое сопровождение (ПО - Рамзэс)		24 000,00
5	244	226	Обучение специалистов системы образования(семинары,конференции,совещания,курсы пов квалификац., подготовки и переподготовки спец)	1	15 000,00
6	244	226	Реагирование КТС	1	30 981,60
7	244	226	Медосмотр сотрудников	1	120 000,00
8	244	226	Обслуживание сайта	1	75 000,00
			Итого:	x	3 522 339,60

5.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов, прав пользования

№ п/п	Код вида расходов	Статья КОСГУ	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 5 x гр. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	244	344	Лаки, краски, стройматериалы	34	512,00	17 500,00
2	244	346	Канцтовары, классные журналы	49	185,00	9 000,00
3	244	346	Приобретение светоотражающих эвакуационных планов	3	3 514,00	12 000,00
4	244	346	Хозяйственные расходы, посуда	71	112,00	8 000,00
5	244	346	Бумага (офисная)	46	216,00	9 908,40
			Итого:	x	x	56 408,40