

Приложение № 2  
к Требованиям к плану финансово-хозяйственной  
деятельности государственного (муниципального) учреждения,  
утв. приказом Минфина России от 28 июля 2010 г. № 81н  
(дополнительно включено приказом Минфина РФ от 29.08.2016 №142н)

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения на финансовый 2023 г.  
**МБОУ "Морская средняя общеобразовательная школа им. В.А. Дерягина" городского округа Судак**

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

Код видов расходов 111, 119, 112

Источник финансового обеспечения Бюджет РК, Муниципальный бюджет

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

Программа 0720271330, 0720253030

N п/п	Должность, группа должностей	Среднемесячная численность на 01.09.23 г.	Установленная численность, единиц (на 01.09.23 г.)	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб			Материальная помощь на оздоровление, руб.	Ежемесячная надбавка за классное руководство	Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Фонд оплаты труда в год, руб (гр.3 x гр.5 x 12 - гр.9+ гр.10)	Итого фонд оплаты труда + материальная помощь + классное руководство, руб. (гр.9+ гр.12)	
				Всего	в том числе:							
					по должностному окладу (1 чел.)	по выплатам компенсационного характера						по выплатам стимулирующего характера
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Административный персонал	2	3	36 334,00	33 502,00		2 832,00	67 004		805 012	872 016,00	
2	Педагогический персонал	29,2	49,61	36 112,35	14 639,00		21 473,35	427 459	1 200 000,00		13 426 309	13 853 767,00
3	Специалист	4	4,75	23 259,00	15 369,00		7 890,00	61 476			1 054 956	1 116 432,00
4	Прочий персонал	12,8	16,25	16 679,00	9 324,00	300,00	7 055,00	119 347			2 442 547	2 563 644,00
	<b>Итого:</b>	<b>48</b>	<b>73,61</b>				<b>675 286</b>				<b>17 728 824</b>	<b>18 405 859,00</b>

1.2. Расчеты (обоснования) расходов на мероприятия по обеспечению деятельности советников

Программа 902 0702 072ЕВ51790 612

N п/п	Должность, группа должностей	Среднемесячная численность на 01.09.23 г.	Установленная численность, единиц (на 01.09.2023 г.)	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб			Материальная помощь на оздоровление, руб.	Ежемесячная надбавка за классное руководство	Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Фонд оплаты труда в год, руб (гр.3 x гр.5 x 12 - гр.9+ гр.10)	Итого фонд оплаты труда + материальная помощь + классное руководство, руб. (гр.9+ гр.12)
				Всего	в том числе:						
					по должностному окладу (1 чел.)	по выплатам компенсационного характера					
1	Советник	0,5	0,50	30 318,00	15 236,00		15 082,00	7 618,00		53 018	67 500,00
	<b>Итого:</b>	<b>0,50</b>	<b>0,50</b>	<b>30 318,00</b>	<b>15 236,00</b>		<b>15 082,00</b>	<b>7 618,00</b>		<b>53 018,00</b>	<b>67 500,00</b>

в т.ч. 1 200 000,00 руб. - ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство пед. работникам муницип. общеобразовательных организаций

в т.ч. 664 168,00 руб. (расходы на оплату труда) - материальная помощь на оздоровление

### 1.2 Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

Программа 9020702 0720100590

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1	Проезд	363	34	3	40 000,00
2	Суточные	-	15	2	
3	Проживание			0	0,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>40 000,00</b>

### 1.3 Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплат (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
					0,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>

### 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

КОСГУ 213

Программа 0720271330, 0720253030

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размеры базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	
1,1	в том числе: по ставке 22,0%		4 064 139,87
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	
2,1	в том числе: обязательное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%		535 727,53
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%		36 946,73
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%)		942 141,52
	<b>Итого:</b>		<b>5 578 955,64</b>

\* Указываются страховые тарифы, дифференцированные по классам профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2005 года, № 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 112

Источник финансового обеспечения Муниципальный бюджет, Бюджет РК

*КОСГУ 212 Программа 902 0702 0720520070*

N п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб (гр.3 x гр.4)
1	2	3	4	5
1	Компенсация расходов на оплату жилых помещений педагогическим работникам	750,00	37*12	363 750,00
				0,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>363 750,00</b>

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

Код видов расходов 850, 831

Источник финансового обеспечения Муниципальный бюджет

*КОСГУ 290, 291, 295*

*Программа 9020702 0720100590*

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб (гр.3 x гр.4/100)
1	2	3	4	5
851	Налог на имущество	1 396 600,00	1,50	20 949,00
852	Налоги, госпошлина			1 300,00
853	Уплата иных платежей			10 000,00
851	Плата за выброс загрязняющих веществ			
	<b>Итого:</b>		<b>x</b>	<b>32 249,00</b>

## 4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

N п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб (гр.3 x гр.4)
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>



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

Код видов расходов 244, 247

Источник финансового обеспечения Муниципальный бюджет

### 6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

КОСГУ 221

Программа 9020702 0720100590

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	количество платежей в год	стоимость за единицу, руб	сумма,руб (гр.3 x гр.4 x гр5)
1	2	3	4	5	6
1	Услуги интернет	1	12		14 948,00
2	Услуги телефонной связи	2,00	12		4 500,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>19 448,00</b>

### 6.2. Рачет ( обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

КОСГУ 222

Программа 9020702 0720520070

№ п/п	Наименование расходов	количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб (гр.3 x гр.4)
1	2	3	4	5
1	Подвоз	9	179 630,11	1 616 671,00
2	Подвоз на олимпиады	5	20 000,00	100 000,00
	<b>Итого:</b>			<b>1 716 671,00</b>

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

КОСГУ 223

Программа 9020702 0720100590

КВР	Наименование расходов	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб	Индексация, %	Сумма, руб (гр.3 x гр.4 x гр.5)
1	2	3	4	5	6
247	Оплата за электроэнергию (январь-декабрь)	73 509,87	6,17	1,04	471 699,00
244	Оплата за водоотведение и водоснабжение (январь-декабрь)	1 268,82	132,46	1,04	174 791,00
244	Уборка и вывоз ТКО	79,76	536,00		42 752,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>689 242,00</b>

	Итого по коммунальным расходам по Виду Расходов 244				217 543,00
	Итого по коммунальным расходам по Виду Расходов 247				471 699,00

### 6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС,руб
1	2	3	4	5
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

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

КОСГУ 225 Программа 902 070207201 00590

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб
1	2	3	4	5
1	Контур заземления		1	13 615,00
2	Производственный контроль		2	80 125,00
3	Дератизация, дезинсекция		1	35 583,00
4	Заправка картриджей и ремонт оргтехники		4	60 000,00
5	Обслуживание системы видеонаблюдения		12	96 000,00
6	Обслуживание турникетов СКУД		12	62 040,00
7	Обслуживание тревожной кнопки		12	5 000,00
8	Поверка счетчиков и замена, оборудование, опрессовка отопительной системы		1	15 000,00
9	Текущий ремонт кабинетов		1	230 000,00
10	Огнезащитная обработка		1	-
11	Обслуживание дизельгенератора		1	455,00
12	Монтаж и наладка системы вентиляции в пищеблоке			-
	<b>Итого</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>597 818,00</b>

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	стоимость услуги руб
1	2	3	4
<b>КОСГУ 226 Программа 902 070207201 00590</b>			
1	Утилизация отходов	1	12 800,00
2	Услуги по утверждению расписания	1	10 000,00
3	Курсовое обучение сотрудников	1	23 700,00
4	Экспертиза качества образования	1	5 000,00
5	Подготовка по экологической информации	1	20 000,00
7	Система электронного документооборота ФИС ФРДО	1	63 000,00
7	Услуги вневедомственной охраны	1	30 000,00
8	Аккарицидная обработка	1	40 000,00
9	Медосмотр	1	69 595,00
10	Перезарядка огнетушителей	1	10 468,00
11	Обслуживание пожарной сигнализации и СПИ	1	103 800,00
12	Мероприятия по СОУТ	1	4 000,00
13	Монтаж и наладка системы вентиляции в пищеблоке		148 000,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>540 363,00</b>
<b>КОСГУ 226, 225 Программа 902 0702 0720520070</b>			
	Организация питания (льготная категория 1-4 классы) завтрак 64,87руб., 170 учебных дня *40 детей	<b>6 800 д/дн.</b>	441 116,00
	Дополнительное питание 5-11кл. 125 руб.*170*74 детей	<b>12 580 д/дн.</b>	1 363 349,00
	Организация питания (летняя площадка) 14 дней*96 детей, 189,36 руб.	<b>1 344 д/дн.</b>	255 727,00
	Обеспечение охраны общеобразовательных организаций силами частных охранных предприятий, 12ч*290,00 руб.	<b>166 дней</b>	261 000,00
	<b>Итого:</b>		<b>2 321 192,00</b>
<b>КОСГУ 226 Программа 902 0702 07203L3040</b>			
1	Организация питания 1-4 классов 60,13 руб., распор. адм.567-р от 05.09.2022 г., 112 детей*170 уч.дня	<b>19 040 д/дн.</b>	1 130 794,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>1 130 794,00</b>

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	средняя стоимость,руб.	сумма, руб. (гр.3 x гр.4)
1	2	3	4	5
<b>КОСГУ 341,346,349 Программа 902 070207201 00590</b>				
341	Медикаменты			21 000,00
346	Хозинвентарь, хозтовары			45 960,00
344	Стройматериалы			25 120,00
349	Бланки строгой отчетности			17 600,00
346	Канцелярия			30 000,00
346	Заградительная сетка для спортивного зала			27 000,00
346	Защитные решетки на радиаторы отопления			60 000,00
346	Технические двери			151 000,00
349	Новогодние подарки	33	450,00	14 850,00
343	Дрова			33 060,00
343	Уголь			1 260 000,00
343	Дизтопливо			22 345,00
345	Спецодежда			24 540,00
345	Мягкий инвентарь			
344	Косметический ремонт пищеблока			52 000,00
	<b>Итого:</b>			<b>1 784 475,00</b>
<b>КОСГУ 310 Программа 902 070207201 00590</b>				
1	Приобретение оборудования, и мебели,защитные радиаторы			255 200,00
2	Противопожарные мероприятия. Приобретение огнезащитных дверей			28 166,00
3	Оргтехника			39 000,00
4	Расширительные баки			60 405,00
	<b>Итого:</b>			<b>382 771,00</b>
<b>КОСГУ 310 Программа 902 0702 0720271330</b>				
1	Учебники			452 000,00
	<b>Итого:</b>	x	x	<b>452 000,00</b>
<b>КОСГУ 346 Программа 902 0702 0720271330</b>				
1	Канцтовары			150 000,00
	<b>Итого:</b>	x	x	<b>150 000,00</b>
	<b>Итого по программе:</b>	x	x	<b>602 000,00</b>
<b>КОСГУ 226 Программа 902 0702 0720600 680</b>				
	ПИР на капитальный ремонт фасада здания МБОУ "Морская средняя общеобразовательная школа им. В.А.Дерягина" городского округа Судак			-
	ПИР по капремонту кровли МБОУ "Морская средняя общеобразовательная школа им. В.А.Дерягина" городского округа Судак			675 000,00
	ПИР по благоустройству территории в МБОУ "Морская средняя общеобразовательная школа им. В.А.Дерягина" городского округа Судак			-
	<b>Итого по программе:</b>			<b>675 000,00</b>

**Итого по учреждению:**

**34 948 087,64**



**Возмещение за коммунальные услуги за 2023 г.**

**6.3. Расчет (обоснование) планируемых расходов на оплату коммунальных услуг  
КОСГУ 223**

ВР	Наименование расходов	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб	Индексация, %	Сумма, руб (гр.3 x гр.4 x гр.5)
1	2	3	4	5	6
247	Оплата за электроэнергию	26 097,90	6,17	1,04	167 465,00
244	Водоснабжение и водоотведение	462,13	132,46	1,04	63 662,00
244	Уборка (вывоз) ТКО	21,02	536	1,04	11 717,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>242 844,00</b>

**КОСГУ 346**

	Канцтовары				6 000,00
	<b>Итого:</b>				<b>6 000,00</b>

поступление за сдачу металлолома от 11.04.2023 г.

**Итого по учреждению:**

**35 196 931,64**

**Директор**

**Главный бухгалтер**



**Сметанина И.В.**

**Никифорова Е.Р.**

Согласно договора безвозмездного пользования нежилого помещения между ИП Шмаковой и общеобразовательной организацией по факту потребления (предоставление услуги по