

УТВЕРЖДАЮ

Начальник Управления образования

(наименование должности уполномоченного лица)

Управление образования администрации МО "Гусевский городской округ"

(наименование органа-учредителя (учреждения))

Т.Н.Бутрим

(подпись) (расшифровка подписи)

29 декабря 2023г.



## План финансово-хозяйственной деятельности на 2024г.

(на 2024г. и плановый период 2025 и 2026 годов)

от 29 декабря 2023г.

Орган, осуществляющий  
функции и полномочия  
учредителя  
Учреждение

Управление образования  
администрации  
МО "Гусевский городской округ"  
МБУ "Центр психолого-педагогической  
реабилитации и коррекции"

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Дата	29.12.2023
по Сводному реестру	27302237
глава по БК	017
по Сводному реестру	273Э2934
ИНН	3902007850
КПП	390201001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации 3	Аналитический код 4	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	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года <sup>5</sup>	1	х	х	642 786,65			
Остаток средств на конец текущего финансового года <sup>5</sup>	2	х	х	0,00	0,00	0,00	
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>			<b>18 029 450,00</b>	<b>19 163 800,00</b>	<b>20 342 100,00</b>	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:							
поступления от арендной платы	1110	120					
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		18 029 450,00	19 163 800,00	20 342 100,00	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета муниципального образования, создавшего учреждение (МБ), всего	1210	130		5 445 450,00	5 682 000,00	6 022 000,00	
в том числе:							
субсидия на оказание муниципальных услуг	1211	130		4 168 450,00	4 482 000,00	4 772 000,00	
субсидия на содержание имущества	1212	130		1 192 000,00	1 200 000,00	1 250 000,00	
субсидия на питание учащихся	1213	130		85 000,00			
субсидия на подвоз учащихся	1214	130					
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета субъекта (ОБ), всего:	1220	130		11 984 000,00	12 881 800,00	13 720 100,00	0,00
в том числе:							
субсидия на оказание муниципальных услуг	1221	130		11 984 000,00	12 881 800,00	13 720 100,00	
субсидия на питание учащихся	1222	130					
субсидия на подвоз учащихся	1223	130					
оказание социальных услуг	1230						
родительская плата за присмотр и уход за детьми	1240			600 000,00	600 000,00	600 000,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		0,00			

в том числе:							
целевые субсидии	1410	150					
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150					
прочие доходы, всего	1500	150		0,00			
в том числе:							
целевые субсидии за счет муниципального бюджета, всего	1510	150					
в том числе:							
целевые субсидии за счет бюджета субъекта (ОБ), всего	1520	150					
в том числе:							
субсидии на осуществление капитальных вложений	1530	150					
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего <sup>6</sup>	1980	x					
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					x
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>	<b>x</b>		<b>18 672 236,65</b>	<b>19 163 800,00</b>	<b>20 342 100,00</b>	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		14 559 880,00	15 123 250,00	16 251 550,00	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111		11 178 284,00	11 610 284,00	12 475 284,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		30 000,00	30 000,00	30 000,00	x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		3 351 596,00	3 482 966,00	3 746 266,00	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119		3 351 596,00	3 482 966,00	3 746 266,00	x
на иные выплаты работникам	2142	119					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300					x
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					x
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321					x



капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2651	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2652	407					
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего <sup>8</sup></b>	<b>3000</b>	<b>100</b>					<b>x</b>
в том числе:							
налог на прибыль <sup>8</sup>	3010						x
налог на добавленную стоимость <sup>8</sup>	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход <sup>8</sup>	3030						x
<b>Прочие выплаты, всего <sup>9</sup></b>	<b>4000</b>	<b>x</b>					<b>x</b>
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					x

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг <sup>10</sup>

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации РФ <sup>10.1</sup>	Уникальный код <sup>10.2</sup>	Сумма			
						на 2024 г. текущий финансовый год	на 2025 г. первый год планового периода	на 2026 г. второй год планового периода	за пределами и планового периода
1	2	3	4	4.1.	4.2.	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего <sup>11</sup>	26000	х			4 111 101,65	4 039 295,00	4 089 295,00	
1.1.	в том числе: по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее - Федеральный закон N 223-ФЗ) <sup>12</sup>	26100	х						
1.2.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ <sup>12</sup>	26200	х						
1.3.	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ <sup>13</sup>	26300	х			769 509,12	78 469,68		
1.3.1.	В том числе: в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ	26310	х	х					
	из них <sup>10.1</sup>	26310.1							
	из них <sup>10.2</sup>	26310.2							
1.3.2.	в соответствии с Федеральным законом №223-ФЗ	26320	х	х					
1.4.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ <sup>13</sup>	26400	х			3 341 592,53	3 960 825,32	4 089 295,00	
1.4.1.	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х			3 341 592,53	3 960 825,32	4 089 295,00	
1.4.1.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26411	х			3 341 592,53	3 960 825,32	4 089 295,00	
1.4.1.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ <sup>14</sup>	26412	х						
1.4.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	х						

1.4.2.1	в том числе:	26421	x						
	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ								
	из них <sup>10.1</sup>	26421.1	x						
1.4.2.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ 14	26422	x						
1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений 15	26430	x						
	из них <sup>10.1</sup>	26430.1	x						
	из них <sup>10.2</sup>	26430.2							
1.4.4.	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x						
1.4.4.1.	в том числе:	26441	x						
	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ								
1.4.4.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ 14	26442	x						
1.4.5.	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x						
1.4.5.1.	в том числе:	26451	x						
	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ								
	из них <sup>10.1</sup>	26451.1	x						
	из них <sup>10.2</sup>	26451.2	x						
1.4.5.2.	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	26452	x						
2.	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ, по соответствующему году закупки 16	26500	x			3 341 592,53	3 960 825,32	4 089 295,00	
	в том числе по году начала закупки:	26510				3 341 592,53	3 960 825,32	4 089 295,00	
3.	Итого по договорам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x						
	в том числе по году начала закупки:	26610							

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения) директор

(должность)

(подпись)

Беспапочникова Л.Н.

(расшифровка подписи)

Исполнитель главный бухгалтер Мальцева К.О.

(должность)

(фамилия, инициалы)

(подпись)

(телефон)

3-45-93

"29" декабря 2023г.

СОГЛАСОВАНО

Начальник Управления образования администрации МО "Гусевский городской округ"

(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

Бутрим Т.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"29" декабря 2023г.

Обоснования (расчеты)  
плановых показателей поступлений  
к плану финансово-хозяйственной деятельности  
муниципального учреждения

1. Обоснования (расчеты) поступлений от использования собственности

Код аналитической группы подвида доходов

120

Источник финансового обеспечения

приносящая доход  
деятельность

№п/п	Наименование показателя	Размер арендной платы за 1 кв. м в месяц, руб.	Количество площадей помещений, передаваемых в аренду, кв. м	Количество месяцев аренды	Общая сумма арендной платы, руб. (гр. 3 × гр. 4 × гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1					
2					
	Итого:	х	х	х	

2. Обоснования (расчеты) поступлений от возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией государственного (муниципального) имущества

Код аналитической группы подвида доходов

130

Источник финансового обеспечения

приносящая доход  
деятельность

№п/п	Наименование показателя	Годовая стоимость энергоресурсов в по зданию, руб.	Площадь здания, кв. м	Количество площадей помещений, передаваемых в аренду, кв. м	Стоимость энергоресурсов, возмещаемая арендаторами, руб. (гр. 3 / гр. 4 × гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1					
2					
	Итого:	х	х	х	

3. Обоснования (расчеты) поступлений от платных образовательных, социальных услуг

Код аналитической группы подвида доходов

130

Источник финансового обеспечения

приносящая доход  
деятельность



№п/п	Наименование показателя	Стоимость одной услуги за час, руб.	Среднегодовое количество часов оказанных услуг за последние три года	Сумма поступлений от оказания услуги, руб. (гр. 3 × гр. 4)
1	2	3	4	5
1				
2				
	Итого:	х	х	

**Обоснования (расчеты) плановых показателей выплат к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения на 2024г**

**Код вида расхода 111**

1. Оплата труда

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

N п/п	Должность, группа должностей	Установлен ная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесяч ная надбавка к должностн ому окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)	в том числе							
			всего	в том числе:						0231101	0231102	0231201	03001				
				по должностно му окладу	по выплатам компенсацион ного характера	по выплатам стимулирующего характера											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	0231101	0231102	0231201	03001				
1	Согласно штатного расписания								11,098,000.00	1,450,000.00			9,648,000.00				
2	Единовременная выплата по бтс и 12 тыс								0.00								
<b>Итого КОСГУ 211:</b>		x		x	x	x	x	x	11,098,000.00	1,450,000.00	0.00	9,648,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1.2. Расчеты пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя

N п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе						
						0231101	0231102	0231201	03001	0232203	0232211	0232210
1	2	3	4	5	6	0231101	0231102	0231201	03001	0232203	0232211	0232210
1	Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня за счет работодателя)				80,284.00	30,000.00		50,284.00				
<b>Итого КОСГУ 266:</b>		x	x	x	80,284.00	30,000.00		50,284.00		0.00		

**Код вида расхода 112**

2. Прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера

2.1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

N п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество во работник	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе						
						0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5	6	0231101	0231102	0231201	03001			
1	Суточные	500	1	3	0.00							
<b>Итого КОСГУ 212</b>		x	x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.2. Расчеты (обоснования) компенсационных выплат персоналу за прохождение медосмотра

N п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество во работник	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе						
						0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5	6	0231101	0231102	0231201	03001			
1	Возмещение расходов за проезд в служебной командировке				0.00							
<b>Итого КОСГУ 226</b>		x	x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

N п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе						
						0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5	6	0231101	0231102	0231201	03001			
1	возмещение расходов за прохождение мед.осмотра				30,000.00	30,000.00						
<b>Итого КОСГУ 266:</b>		x	x	x	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расхода 119**

3. Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений

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

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых	Сумма взноса, руб.	в том числе							
				0231101	0231102	0231201	03001				
1	2	3	4	0231101	0231102	0231201	03001				
1	ЕНП 30%+НС 0,2%		3,351,596.00	437,900.00	0.00	2,913,696.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Итого КОСГУ 213:</b>			0.00	3,351,596.00	437,900.00	0.00	2,913,696.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расходов 851**

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

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5							
1	Налог на имущество			0.00							
2	Земельный налог	3932890.97	0.001	30.00		30.00					
Итого КОСГУ 291:			x	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расходов 852**

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

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5							
1	Транспортный налог	90	2.5	225.00		225.00					
Итого КОСГУ 291:			x	225.00	0.00	225.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расходов 853**

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

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5							
1	Пеня по налогам и сборам			1,000.00		1,000.00					
Итого КОСГУ 292:			x	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Пеня контрагентам			0.00							
Итого КОСГУ 295:			x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расходов 244**

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

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

N п/п	Наименование расходов	Количество во номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе					
						0231101	0231102	0231201	03001		
1	2	3	4	5	6						
1	Абонентская плата	2	12	1,041.67	25,000.00	25,000.00					
2	Интернет	1	12	1,250.00	15,000.00	15,000.00					
3	возмещение усл.связи МОВО	1	12	166.67	2,000.00	2,000.00					
Итого КОСГУ 221:		x	x	x	42,000.00	42,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 7.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

N п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5							
Итого КОСГУ 222:		x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

N п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)	в том числе					
						0231101	0231102	0231201	03001		
1	2	4	5	6	6						
1	Холодное водоснабжение, водоотведение	536	83.96	0	45,000.00	45,000.00					
Итого КОСГУ 223:		x	x	x	45,000.00	45,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

N п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	4	5	6							
1	Аренда каналообразующего оборудования	4	3,000.00	14,400.00	14,400.00						



1	Бензин Аи-95	1923	52.00	100,000.00	100,000.00						
Итого КОСГУ 343			x	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Водоэмульсионная краска, краска для стен и потолков, шпатлевка, клеи и т.п.	20	1,750.00	35,000.00	35,000.00						
Итого КОСГУ 344			x	35,000.00	35,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	спецодежда, потельное белье	5	0.00	0.00							
Итого КОСГУ 345			x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Канцелярские товары	150	332.04	49,806.65	35,000.00		14,806.65				
2	Хозяйственный инвентарь			60,000.00	60,000.00						
3	Метод.литература, игрушки			0.00							
4	Моющие и чистящие средства, дез.средства	300	266.67	80,000.00	80,000.00						
5	Запасные части на автотранспорт	21	1,428.57	30,000.00	30,000.00						
Итого КОСГУ 346			x	219,806.65	205,000.00	0.00	14,806.65	0.00	0.00	0.00	0.00

### **Код вида расходов 247**

8. Расчет (обоснование) расходов на закупку энергетических ресурсов

8.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

N п/п	Наименование показателя	Размер потреблен ия ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация , %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)	в том числе					
						0231101	0231102	0231201	03001		
1	электроэнергия	52580	7.66	0	402,766.20	360,000.00	42,766.20				
2	тепловая энергия	139	3313	0	460,000.00	230,000.00	230,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Итого КОСГУ 223:		x	x	x	862,766.20	590,000.00	272,766.20	0.00	0.00	0.00	0.00

**Обоснования (расчеты) плановых показателей выплат к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения на 2025г**

**Код вида расхода 111**

1. Оплата труда

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

N п/п	Должность, группа должностей	Установлен ная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесяч ная надбавка к должностн ому окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)	в том числе							
			всего	в том числе:						0231101	0231102	0231201	03001				
				по должностно му окладу	по выплатам компенсацион ного характера	по выплатам стимулирующего характера											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10								
1	Согласно штатного расписания								11,530,000.00	1,690,000.00			9,840,000.00				
2	Единовременная выплата по бтс и 12 тыс								0.00								
<b>Итого КОСГУ 211:</b>		x		x	x	x	x	x	11,530,000.00	1,690,000.00	0.00		9,840,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1.2. Расчеты пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя

N п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе									
						0231101	0231102	0231201	03001	0232203	0232211	0232210			
1	2	3	4	5	6										
1	Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня за счет работодателя)				80,284.00	30,000.00			50,284.00						
<b>Итого КОСГУ 266:</b>		x	x	x	80,284.00	30,000.00			50,284.00				0.00		

**Код вида расхода 112**

2. Прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера

2.1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

N п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество во работник	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе									
						0231101	0231102	0231201	03001						
1	2	3	4	5	6										
1	Суточные	500	1	3	0.00										
<b>Итого КОСГУ 212</b>		x	x	x	0.00	0.00	0.00		0.00			0.00		0.00	0.00

2.2. Расчеты (обоснования) компенсационных выплат персоналу за прохождение медосмотра

N п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество во работник	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе									
						0231101	0231102	0231201	03001						
1	2	3	4	5	6										
1	Возмещение расходов за проезд в служебной командировке				0.00										
<b>Итого КОСГУ 226</b>		x	x	x	0.00	0.00	0.00		0.00			0.00		0.00	0.00

2.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

N п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе									
						0231101	0231102	0231201	03001						
1	2	3	4	5	6										
1	возмещение расходов за прохождение мед.осмотра				30,000.00	30,000.00									
<b>Итого КОСГУ 266:</b>		x	x	x	30,000.00	30,000.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00

**Код вида расхода 119**

3. Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений

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

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых	Сумма взноса, руб.	в том числе											
				0231101	0231102	0231201	03001								
1	2	3	4												
1	ЕНП 30%+НС 0,2%		3,482,966.00	511,450.00	0.00	2,971,516.00	0.00	0.00	0.00						
<b>Итого КОСГУ 213:</b>			0.00	3,482,966.00	511,450.00	0.00	2,971,516.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00

**Код вида расходов 851**

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

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5							
1	Налог на имущество			0.00							
2	Земельный налог	3932890.97	0.001	30.00		30.00					
Итого КОСГУ 291:			x	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расходов 852**

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

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5							
1	Транспортный налог	90	2.5	225.00		225.00					
Итого КОСГУ 291:			x	225.00	0.00	225.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расходов 853**

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

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5							
1	Пеня по налогам и сборам			1,000.00		1,000.00					
Итого КОСГУ 292:			x	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Пеня контрагентам			0.00							
Итого КОСГУ 295:			x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расходов 244**

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

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

N п/п	Наименование расходов	Количество во номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе					
						0231101	0231102	0231201	03001		
1	2	3	4	5	6						
1	Абонентская плата	2	12	1,041.67	25,000.00	25,000.00					
2	Интернет	1	12	1,250.00	15,000.00	15,000.00					
3	возмещение усл.связи МОВО	1	12	166.67	2,000.00	2,000.00					
Итого КОСГУ 221:		x	x	x	42,000.00	42,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 7.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

N п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5							
Итого КОСГУ 222:		x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

N п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)	в том числе					
						0231101	0231102	0231201	03001		
1	2	4	5	6	6						
1	Холодное водоснабжение, водоотведение	536	83.96	0	45,000.00	45,000.00					
Итого КОСГУ 223:		x	x	x	45,000.00	45,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

N п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	4	5	6							
1	Аренда каналообразующего оборудования	4	3,000.00	14,400.00	14,400.00						





1	Бензин Аи-95	1923	52.00	100,000.00	100,000.00						
Итого КОСГУ 343			x	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Водоэмульсионная краска, краска для стен и потолков, шпатлевка, клеи и т.п.	20	1,750.00	35,000.00	35,000.00						
Итого КОСГУ 344			x	35,000.00	35,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	спецодежда, потельное белье	5	0.00	0.00							
Итого КОСГУ 345			x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Канцелярские товары	150	366.67	55,000.00	35,000.00		20,000.00				
2	Хозяйственный инвентарь			60,000.00	60,000.00						
3	Метод.литература, игрушки			0.00							
4	Моющие и чистящие средства, дез.средства	300	266.67	80,000.00	80,000.00						
5	Запасные части на автотранспорт	21	1,428.57	30,000.00	30,000.00						
Итого КОСГУ 346			x	225,000.00	205,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### **Код вида расходов 247**

8. Расчет (обоснование) расходов на закупку энергетических ресурсов

8.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

N п/п	Наименование показателя	Размер потреблен ия ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация , %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)	в том числе					
						0231101	0231102	0231201	03001		
1	электроэнергия	52580	7.66	0	402,766.20	360,000.00	42,766.20				
2	тепловая энергия	139	3313	0	460,000.00	230,000.00	230,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Итого КОСГУ 223:		x	x	x	862,766.20	590,000.00	272,766.20	0.00	0.00	0.00	0.00

**Обоснования (расчеты) плановых показателей выплат к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения на 2026г**

**Код вида расхода 111**

1. Оплата труда

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

N п/п	Должность, группа должностей	Установлен ная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесяч ная надбавка к должностн ому окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)	в том числе							
			всего	в том числе:					0231101	0231102	0231201	03001				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10							
1	Согласно штатного расписания								12,395,000.00	1,912,000.00		10,483,000.00				
2	Единовременная выплата по бтс и 12 тыс								0.00							
<b>Итого КОСГУ 211:</b>		x		x	x	x	x	x	12,395,000.00	1,912,000.00	0.00	10,483,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1.2. Расчеты пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя

N п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе						
						0231101	0231102	0231201	03001	0232203	0232211	0232210
1	2	3	4	5	6							
1	Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня за счет работодателя)				80,284.00	30,000.00		50,284.00				
<b>Итого КОСГУ 266:</b>		x	x	x	80,284.00	30,000.00		50,284.00			0.00	

**Код вида расхода 112**

2. Прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера

2.1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

N п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество во работник	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе						
						0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5	6							
1	Суточные	500	1	3	0.00							
<b>Итого КОСГУ 212</b>		x	x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.2. Расчеты (обоснования) компенсационных выплат персоналу за прохождение медосмотра

N п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество во работник	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе						
						0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5	6							
1	Возмещение расходов за проезд в служебной командировке				0.00							
<b>Итого КОСГУ 226</b>		x	x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

N п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе						
						0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5	6							
1	возмещение расходов за прохождение мед.осмотра				30,000.00	30,000.00						
<b>Итого КОСГУ 266:</b>		x	x	x	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расхода 119**

3. Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений

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

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых	Сумма взноса, руб.	в том числе							
				0231101	0231102	0231201	03001				
1	2	3	4								
1	ЕНП 30%+НС 0,2%		3,746,266.00	579,450.00	0.00	3,166,816.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Итого КОСГУ 213:</b>			0.00	3,746,266.00	579,450.00	0.00	3,166,816.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расходов 851**

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

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5							
1	Налог на имущество			0.00							
2	Земельный налог	3932890.97	0.001	30.00		30.00					
Итого КОСГУ 291:			x	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расходов 852**

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

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5							
1	Транспортный налог	90	2.5	225.00		225.00					
Итого КОСГУ 291:			x	225.00	0.00	225.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расходов 853**

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

N п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5							
1	Пеня по налогам и сборам			1,000.00		1,000.00					
Итого КОСГУ 292:			x	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Пеня контрагентам			0.00							
Итого КОСГУ 295:			x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Код вида расходов 244**

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

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

N п/п	Наименование расходов	Количество во номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе					
						0231101	0231102	0231201	03001		
1	2	3	4	5	6						
1	Абонентская плата	2	12	1,041.67	25,000.00	25,000.00					
2	Интернет	1	12	1,250.00	15,000.00	15,000.00					
3	возмещение усл.связи МОВО	1	12	166.67	2,000.00	2,000.00					
Итого КОСГУ 221:		x	x	x	42,000.00	42,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 7.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

N п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	3	4	5							
Итого КОСГУ 222:		x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

N п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)	в том числе					
						0231101	0231102	0231201	03001		
1	2	4	5	6	6						
1	Холодное водоснабжение, водоотведение	536	83.96	0	45,000.00	45,000.00					
Итого КОСГУ 223:		x	x	x	45,000.00	45,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

N п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	в том числе						
					0231101	0231102	0231201	03001			
1	2	4	5	6							
1	Аренда каналообразующего оборудования	4	3,000.00	14,400.00	14,400.00						



1	Бензин Аи-95	1923	52.00	100,000.00	100,000.00						
Итого КОСГУ 343			x	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Водоэмульсионная краска, краска для стен и потолков, шпатлевка, клеи и т.п.	20	1,750.00	35,000.00	35,000.00						
Итого КОСГУ 344			x	35,000.00	35,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	спецодежда, потельное белье	5	0.00	0.00							
Итого КОСГУ 345			x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Канцелярские товары	150	366.67	55,000.00	35,000.00		20,000.00				
2	Хозяйственный инвентарь			60,000.00	60,000.00						
3	Метод.литература, игрушки			0.00							
4	Моющие и чистящие средства, дез.средства	300	266.67	80,000.00	80,000.00						
5	Запасные части на автотранспорт	21	1,428.57	30,000.00	30,000.00						
Итого КОСГУ 346			x	225,000.00	205,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### **Код вида расходов 247**

8. Расчет (обоснование) расходов на закупку энергетических ресурсов

8.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

N п/п	Наименование показателя	Размер потреблен ия ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация , %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)	в том числе					
						0231101	0231102	0231201	03001		
1	электроэнергия	52580	7.66	0	402,766.20	360,000.00	42,766.20				
2	тепловая энергия	139	3313	0	460,000.00	230,000.00	230,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Итого КОСГУ 223:		x	x	x	862,766.20	590,000.00	272,766.20	0.00	0.00	0.00	0.00