

Приложение № 2 к ПФХД
Обоснования (расчеты), прилагаемые к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения

Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа
№ 87

РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Источник доходов	Единица измерения	Количество	Размер платы (тариф, ставка), руб.	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5	6	
1	Средства, полученные от возмещения коммунальных услуг				581 200,00	
2	Средства, полученные от аренды				124 000,00	
3	Доходы от операций с активами				-	
4	Выплаты, уменьшающие доход (налог на добавленную стоимость)				-	
Итого		x	x	x	705 200,00	

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	906122503.00	Субсидия за счет средств межбюджетных трансфертов на организацию питания в муниципальных общеобразовательных учреждениях		6 449 000,00
2	906122602.00	Субсидия за счет средств межбюджетных трансфертов на обеспечение бесплатного проезда детей		32 400,00
3	906122152.28	Выплаты ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство		3 863 034,00
4	906122152.27	Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование		4 603 000,00
5	0	0		-
Итого		x	x	14 947 434,00

* Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается в расчет на основании приложенного согласованного локального сметного расчета.

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Единица измерения	Объем услуг (работ)	Затраты на единицу услуги (работы), руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
1	В рамках установленного муниципального задания				
1	"Реализация основных общеобразовательных программ начального общего образования" по образовательным программам: начального общего образования, в форме обучения: очной, обучению на дому	услуга			

2	"Реализация основных общеобразовательных программ начального общего образования" по образовательным программам: начального общего образования, образовательная программа, обеспечивающая углубленное изучение отдельных учебных предметов, предметных областей (профильное обучение), в форме обучения: очной, обучению на дому	услуга			
3	"Реализация основных общеобразовательных программ начального общего образования" по образовательным программам: адаптированной образовательной программе начального общего образования, в форме обучения: очной, обучению на дому	услуга			
4	"Реализация основных общеобразовательных программ начального общего образования" по образовательным программам: начального общего образования, образовательная программа, обеспечивающая углубленное изучение отдельных учебных предметов, предметных областей (профильное обучение), в форме обучения: очной, обучению на дому, для детей с ОВЗ и детей-инвалидов	услуга			
5	"Реализация основных общеобразовательных программ основного общего образования" по образовательным программам: основного общего образования, в форме обучения: очной, обучению на дому	услуга			
6	"Реализация основных общеобразовательных программ основного общего образования" по образовательным программам: образовательная программа, обеспечивающая углубленное изучение отдельных учебных предметов, предметных областей (профильное обучение), в форме обучения: очной, обучению на дому, очной с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения	услуга			
7	"Реализация основных общеобразовательных программ основного общего образования" по образовательным программам: адаптированной образовательной программе основного общего образования, в форме обучения: очной, обучению на дому	услуга			50 903 485,56
8	"Реализация основных общеобразовательных программ основного общего образования" по образовательным программам: образовательная программа, обеспечивающая углубленное изучение отдельных учебных предметов, предметных областей (профильное обучение), в форме обучения: очной, обучению на дому, для детей с ОВЗ и детей-инвалидов	услуга			
9	"Реализация основных общеобразовательных программ среднего общего образования" по образовательным программам: среднего общего образования, в форме обучения: очной, обучению на дому, заочной	услуга			
10	"Реализация основных общеобразовательных программ среднего общего образования" по образовательным программам: образовательная программа, обеспечивающая углубленное изучение отдельных учебных предметов, предметных областей (профильное обучение), в форме обучения: очной, обучению на дому	услуга			
11	"Реализация основных общеобразовательных программ среднего общего образования" по образовательным программам: адаптированной образовательной программе среднего общего образования в форме обучения: очной, обучению на дому	услуга			
12	"Реализация основных общеобразовательных программ среднего общего образования" по образовательным программам: образовательная программа, обеспечивающая углубленное изучение отдельных учебных предметов, предметных областей (профильное обучение) в форме обучения: очной, обучению на дому, для детей с ОВЗ и детей-инвалидов	услуга			
13	"Реализация дополнительных общеразвивающих программ" по технической, естественнонаучной, физкультурно-спортивной, художественной, туристско-краеведческой, социально-педагогической направленности, за исключением детей в ОВЗ и детей-инвалидов	услуга			
14	"Реализация дополнительных общеразвивающих программ" по технической, естественнонаучной, физкультурно-спортивной, художественной, туристско-краеведческой, социально-педагогической направленности, дети с ОВЗ и дети-инвалиды	услуга			
15	"Организация отдыха детей и молодежи" в каникулярное время с дневным пребыванием	услуга			
Итого		х	х	х	50 903 485,56
1	2	3	4	5	6
2	Сверх установленного муниципального задания				
1	Налог на имущество, налог на землю				972 814,44
2					
3					
Итого		х	х	х	972 814,44

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждением (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе		1 297 700,00	
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ		-	
3	Безвозмездные денежные поступления		-	
4	Выплаты, уменьшающие доход (Налог на прибыль)		-	
Итого		x	1 297 700,00	

РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов - 111, 112, 119

Источник финансового обеспечения - все источники

1.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату труда

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.				Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*	В том числе за счет средств			
Непедагогические работники, участвующие в образовательном процессе (областной бюджет)		Непедагогические работники, не участвующие в образовательном процессе (местный бюджет)		Педагогические работники (областной бюджет)			субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
в месяц	в год	в месяц	в год	в месяц	в год	в год	8	9	10	11
1	2	3	4	5	6	7				
396 441,37	4 757 296,44	150 817,84	1 809 814,17	2 435 483,87	29 225 806,44	35 792 917,05	35 792 917,05			
				64 286,49	578 578,38	578 578,38		578 578,38		-
				329 666,67	2 967 000,00	2 967 000,00			2 967 000,00	
ИТОГО	4 757 296,44	150 817,84	1 809 814,17	2 829 437,03	32 771 384,82	39 338 495,43	35 792 917,05	578 578,38	2 967 000,00	-
*Рассчитывается путем суммирования значений показателей в графах 2, 4 и 6										

1.2. Обоснование (расчет) выплат при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование выплаты	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств			
						субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Возмещение фин. затрат в командировке (суточные)				-				
2					-				
Итого		x	x	x	-	-	-	-	-
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.									

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплату пособия по уходу за ребенком

№ п/п	Наименование выплаты	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств			
						субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Пособия по уходу за ребенком до 3х лет	0,43	12	57,5	300,00	300,00	-	-	-

2	Пособия за первые три дня нетрудоспособности за счет средств работодателя				161 000,00	161 000,00			
Итого		x	x	x	161 300,00	161 300,00	-	-	-
*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.									

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.	В том числе за счет средств			
				субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевая субсидии	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе	x	8 689 888,99	7 909 861,75	127 287,24	652 740,00	-
1.1.	по ставке 22,0 %	39 338 495,43	8 689 888,99	7 909 861,75	127 287,24	652 740,00	-
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, в том числе	x	1 224 484,35	1 114 571,42	17 935,93	91 977,00	-
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	39 338 495,43	1 145 485,36	1 042 663,59	16 778,77	86 043,00	-
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 %	39 338 495,43	78 998,99	71 907,83	1 157,16	5 934,00	-
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 по ставке 5,1 %	39 338 495,43	2 014 474,28	1 833 649,78	29 507,50	151 317,00	-
Итого		x	11 928 847,62	10 858 082,95	174 730,67	896 034,00	-

2. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов - 313, 321, 323

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*	В том числе за счет средств					
					субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Питание обучающихся			6 449 000,00			6 449 000,00			
2	Организация бесплатным горячим питанием обучающихся			4 603 000,00			4 603 000,00			
3	Проезд обучающихся			32 400,00			32 400,00			
4				-			-			
5				-			-			
6				-			-			
7				-			-			
Итого		x	x	11 084 400,00	-	-	11 084 400,00	-	-	-

*расчитывается

3. Обоснование (расчет) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов - 851

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*	В том числе за счет средств					
					субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Налог на имущество	-	2,2	-	-	-	-	-	-	-
2	Земельный налог	67 556 558,00	1,5	1 013 348,37	972 814,44	40 533,93	-	-	-	-
3				-						
4				-						
5				-						
Итого			x	1 013 348,37	972 814,44	40 533,93	-	-	-	-
*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.										

4. Обоснование (расчет) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов - 241

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*	В том числе за счет средств					
					субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1				-						
Итого		x	x	-	-	-	-	-	-	-
*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.										

5. Обоснование (расчет) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов - 831, 852, 853

Источник финансового обеспечения - все источники

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб.*	В том числе за счет средств					
					субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Пени	1000	1	1 000,00		1 000,00				
2				-						
3				-						
Итого		x	x	1 000,00	-	1 000,00	-	-	-	-
*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.										

6. Обоснование (расчет) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов - 244

Источник финансового обеспечения - все источники

6.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату услуг связи

№	В том числе за счет средств									
---	-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб.*	субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Абонентская плата за номер		12	838,08	10 056,96	9 244,27	402,28		410,41			
2	Интернет		12	3 300,00	39 600,00	39 600,00						
3					-							
4					-							
Итого		х	х	х	49 656,96	48 844,27	402,28	-	410,41	-	-	-

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств							
					субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организацию отдыха детей	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Оказание услуг по организации проезда детей в ДОЛ			-								
2				-								
3				-								
Итого				-	-	-	-	-	-	-	-	-

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*	В том числе за счет средств						
						субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	безвозмездных
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Электроснабжение	98 550,30	8,06770	8,18871	807 000,00	429 600,00	17 900,00		359 500,00			
2	Теплоснабжение	779,22	1888,96	1917,29	1 494 000,00	1 332 246,66	55 353,34		106 400,00			
3	Горячее водоснабжение, всего	87,10	1888,96	1917,29	167 000,00	160 320,00	6 680,00					
4	Холодное водоснабжение, всего	2 520,88	62,53	63,47	160 000,00	42 912,00	1 788,00		115 300,00			
5	Вывоз ТКО, всего	259,69	597,35	606,31	155 126,40	148 921,34	6 205,06					
6					-							
7					-							
Итого		х	х	х	2 783 126,40	2 114 000,00	87 926,40	-	581 200,00	-	-	-

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	Сумма, руб.	В том числе за счет средств						
						субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Аренда контейнера	12	400	4 800,00	4 800,00	4 608,00	192,00					
2				-	-							
3				-	-							
Итого		х	х	4 800,00	4 800,00	4 608,00	192,00	-	-	-	-	-

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.	Сумма, руб.	В том числе за счет средств						
						субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организацию отдыха детей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Техническое обслуживание системы контроля доступа		8	-	-							
2	Комплексное обслуживание ИТП		12	52 380,00	52 380,00	41 587,00	6 460,20		4 332,80			

3	Оказание услуг по техническому обслуживанию комплекса технических средств охраны на объектах		12	6 840,00	6 840,00	6 308,73	273,60		257,67			
4	Техническое обслуживание установок пожарной сигнализации		12	21 323,88	21 323,88	19 328,55	852,96		1 142,37			
5	Техническое обслуживание питьевого фонтанчика		7	44 100,00	44 100,00	12 336,00	1 764,00		30 000,00			
6	Техническое обслуживание систем вентиляции		1	2 500,00	2 500,00	2 100,03	100,00		299,97			
7	Замеры электрических цепей		1	-	-							
8	Техническое обслуживание АПК		11	30 250,00	30 250,00	27 045,00	3 205,00					
9	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения		1	2 500,00	2 500,00	2 400,00	100,00					
10	Предоставление санитарно-эпидемиологических услуг, работ (дератизация, дезинсекция)		12	17 174,76	17 174,76	12 881,07	686,99		3 606,70			
11	Абонентское обслуживание ППК (4532)		10	70 200,00	70 200,00	70 200,00						
12	Обслуживание контейнерной площадки		12	7 200,00	7 200,00	6 912,00	288,00					
13	Дезинфекция помещения		1	-	-							
14	Акарицидная обработка		1	50 000,00	50 000,00		50 000,00					
15			1	-	-							
Итого	x	x	x	304 468,64	304 468,64	201 098,38	63 730,75	-	39 639,51	-	-	-

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг

№	Наименование расходов	Количество договоров, шт.	Стоимость услуги, руб.	Сумма, руб.	В том числе за счет средств							
					субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организационно-отдыха детей	
п/п												
1	Мед осмотры	1		33 500,00	32 160,00	1 340,00						
2	Изготовление доп. сертификата на использования СКЗИ "КриптоПро".	1		3 550,00	1 874,21	1 675,79						
3	Договор об экстренном реагировании нарядов полиции в случае срабатывания тревожной сигнализации (выезд мобильной группы)	12		39 542,40	37 960,70	1 581,70						
4	Плата за ведение бух. учета	9		58 203,12		58 203,12						
5	Лицензия Парус	1		20 000,00		20 000,00						
6	Услуги ЧОП	12		420 875,00	392 040,00	28 835,00						
7	Техническое сопровождение ПО "ArchiSchool"	9		-								
8	Программное обеспечение Парус	1		15 000,00	14 400,00	600,00						
9	Программное обеспечение (4532)	1		50 000,00	50 000,00							
10	Организация дополнительного профессионального образования педагогических работников	5		-								
11	Услуги СЭС	1		30 000,00		30 000,00						
Итого	x	x		670 670,52	528 434,91	142 235,61	-	-	-	-	-	-

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№	Наименование расходов	Количество, шт.	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.	В том числе за счет средств							
					субсидии на выполнение МЗ	ПОУ	целевой субсидии	средств, полученных от аренды и возмещения коммунальных услуг	родительской платы за присмотр и уход	безвозмездных денежных поступлений	родительской платы на организационно-отдыха детей	доходов от операций с активами
п/п												
1	Увеличение стоимости основных средств			1 026 520,06	874 200,00	68 369,98	-	83 950,08	-	-	-	-
2	Увеличение стоимости лекарственных препаратов применяемые в медицинских целях			-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Увеличение стоимости продуктов питания			-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов			-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Увеличение стоимости строительных материалов			60 000,00	-	60 000,00	-	-	-	-	-	-
6	Увеличение стоимости (мягкого) инвентаря			30 000,00	-	30 000,00	-	-	-	-	-	-
7	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)			521 155,37	200 000,00	98 941,89	-	208 363,48	-	13 850,00	-	-
8	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений			90 000,00	60 000,00	30 000,00	-	-	-	-	-	-
14				-								
Итого		x		1 807 675,43	1 194 200,00	307 311,87	-	292 313,56	-	13 850,00	-	-

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 2 и 3.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 176382614773150070335747769939328150673109022159

Владелец Елизарова Ирина Юрьевна

Действителен с 17.04.2023 по 16.04.2024