

Приложение № 1 к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения, утвержденных приказом Отдела образования администрации Волгодонского района от 23.12.2019 № 772



План финансово-хозяйственной деятельности на 20
 (на 20 23, и плановый период 20 24 и 20 25 го.
 от " 30 " декабря 20 22 г.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя: Отдел образования администрации Волгодонского района Ростовской области

Учреждение: Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Потановская средняя общеобразовательная школа
 Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	30.12.2022
по Единому реестру главам по БК	907
по Сводному реестру	603179227
ИНН	6107005411
КПП	610701001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x					
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x					
Доходы, всего:	1000			33 537 301,00	34 267 464,00	35 354 109,99	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:	1110						
дохода от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		27 855 348,00	28 667 242,00	29 778 429,00	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждением	1210	130		27 855 348,00	28 667 242,00	29 778 429,00	

субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130				
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140				
в том числе:						
	1310	140				
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	5 681 953,00	5 600 222,00	5 575 680,99	
в том числе: целевые субсидии	1410	150	5 681 953,00	5 600 222,00	5 575 680,99	
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150				
прочие доходы, всего	1500	180				
в том числе:						
доходы от операций с активами, всего	1900					
в том числе:						
прочие поступления, всего ^б	1980	x				
из них:						
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510				x
Расходы, всего	2000	x	33 537 301,00	34 267 464,00	35 354 109,99	
в том числе:						
на выплаты персоналу, всего	2100	x	26 173 448,00	27 113 964,00	28 200 610,00	x
в том числе:						
оплата труда	2110	111	20 098 648,00	20 821 012,00	21 655 614,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	5 000,00	5 000,00	5 000,00	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 учреждения, всего	2140	119	6 069 800,00	6 287 952,00	6 539 996,00	x
в том числе:						
на выплаты по оплате труда	2141	119	6 069 800,00	6 287 952,00	6 539 996,00	x
на иные выплаты работникам	2142	119				x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131				x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания, зависящие от размера денежного довольствия	2160	133				x

иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2170	134					x
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2180	139					x
в том числе на оплату труда стажеров	2181	139					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300					x
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
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340					x
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					x
иные выплаты населению	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		153 500,00	153 500,00	153 500,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		150 000,00	150 000,00	150 000,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852		3 500,00	3 500,00	3 500,00	x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853					x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:							
гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613					x
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623					x
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634					x
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	810					
взносы в международные организации	2450	862					
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2460	863					
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x					x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁷	2600	x		7 210 353,00	7 000 000,00	6 999 999,99	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских и технологических работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		5 881 281,64	5 670 928,64	5 670 928,63	
закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и модернизации государственных информационных систем	2650	246					
закупку энергетических ресурсов	2660	247		920 071,36	920 071,36	920 071,36	
приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения	2670	323		409 000,00	409 000,00	409 000,00	
капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, всего	2700	400					
в том числе: приобретение объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2710	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2720	407					
специальные расходы	2800	880					
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100					x
в том числе:							
налог на прибыль ⁸	3010						x
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030						x
Прочие выплаты, всего ⁹	4000	x					x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					x

¹ В случае утверждения закона (решения) о бюджете на текущий финансовый год и плановый период.

² Указывается дата подписания Плана, а в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана.

³ В графе 3 отражаются по строкам 1100 - 1900 - коды аналитической группы подвида доходов бюджетов классификации доходов бюджетов; по строкам 1980 - 1990 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов; по строкам 2000 - 2652 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов;

осуществляющей функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта Плана либо указываются фактические остатки средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетной о финансовом году.

⁷ Показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные по строкам Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана, подлежат детализации в Разделе 2 "Сведения по выплатам".

⁸ Показатели, отражаемые со знаком "минус".

Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации РФ	Уникальный код <10/2>	Сумма			за пределами планового периода
					на 20 23 г. (текущий финансовый год)	на 20 24 г. (первый год планового периода)	на 20 25 г. (второй год планового периода)	
2	3	4	4.1	4.2	5	6	7	8
Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	x			7 210 353,00	7 000 000,00	6 999 999,99	
в том числе:								
по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 14, ст. 1652, 2018, № 32, ст. 5104) (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 30, ст. 4571; 2018, № 32, ст. 5135) (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ) ¹²	26100	x						
по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹²	26200	x						
по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26300	x			920 071,36			
в том числе, в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310				920 071,36			
из них <10.1>	26310.1							
из них <10.2>	26310.2							
в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320							
по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26400	x			6 290 281,64	7 000 000,00	6 999 999,99	
в том числе:								
за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	x			2 909 928,64	3 697 663,00	3 662 529,00	
в том числе:								
в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x			2 909 928,64	3 697 663,00	3 662 529,00	
в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x						
за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x			3 380 353,00	3 302 337,00	3 337 470,99	
в том числе:								
в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x			3 380 353,00	3 302 337,00	3 337 470,99	
из них <10.1>								
в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x						
за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	x						
из них <10.1>	26430.1							
из них <10.2>	26430.2							
за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x						
в том числе:								
в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x						
в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	x						
за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x						
в том числе:								
в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x						
из них <10.1>	26451.1							
из них <10.2>	26451.2							
в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x						
Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶	26500	x			6 290 281,64	7 000 000,00	6 999 999,99	
в том числе по году начала закупки:	26510	2023						
в том числе по году начала закупки:	26510	2024						
в том числе по году начала закупки:	26510	2025						
Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x						
в том числе по году начала закупки:	26610							

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения) _____
Михайлевская С.Н.
(подпись) _____
раешифровка подписи

Исполнитель _____
Мисинкина Э.М.
(подпись) _____
886394 72738
(телефон)

" 30 " декабря 20 23 г.



Расчеты (обоснования)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
муниципального учреждения от 30.12.2022г.

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов: 111,112,113,119

Источник финансового обеспечения: Субсидия на выполнение муниципального задания

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб.
1	2	3	4	5
1	АУП	5	59747,47	3584848,00
2	Пед.работники (основное образование)	27	35871,86	11622483,00
3	Пед.работники (дополнительное образование)	1	20957,58	251491,00
4	Прочие	10	15248,10	1829772,00
Итого:		х	х	17288594,00

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб.
1	2	3	4	5
	Прочие (местный бюджет)	5,5	15833,33	1045000,00
Итого:		х	х	1045000,00

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

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Проезд, проживание				4000,00
2	Суточные				1000,00
Итого:		х	х	х	5000,00

1.3. Расчеты (обоснования) взносов по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений

№ п/п	Наименование показателя	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Ставка, %	Сумма взноса, руб
1	2	3	4	5
1	АУП	3584848,00	30,2	1082624,00
2	Пед.работники (основное образование)	11622483,00	30,2	3509990,00
3	Пед.работники (дополнительное образование)	251491,00	30,2	75950,00
4	Прочие	1829772,00	30,2	552590,00
	Итого: x		x	5221154,00

№ п/п	Наименование показателя	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Ставка, %	Сумма взноса, руб
1	2	3	4	5
1	Прочие (местный бюджет)	1045000,00	30,2	315600,00
	Итого: x		x	315600,00

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

Код видов расходов:851

Источник финансового обеспечения: Субсидия на выполнение муниципального задания

№ 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
1	Земельный налог	1 333 247,00	1,5	20001,00
2	Налог на имущество			129999,00
	Итого:		x	150000,00

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

Код видов расходов:244

Источник финансового обеспечения: Субсидия на выполнение муниципального задания

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Услуги электросвязи	3	12	1294,44	46600,00
2	Абонентская плата за безлимитный доступ к сети Интернет	2	12	4100,00	98400,00

	Итого:	х	х	х	145000,00
--	--------	---	---	---	-----------

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ n/n	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	6
1	Вывоз ЖБО	420	243,24	102160,80
2	Водоснабжение холодное	470	390,39	144446,04
3	Поставка и транспортировка газа	40842	9,05	369616,12
4	Поставка электрической энергии	73716	9,66	712100,00
5	Обращение с ТКО	48,72	665,99	32447,04
	Итого:	х	х	1360770,00

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

№ n/n	Наименование расходов	Количество работ (услуг) в год	Стоимость работ (услуг), руб.	Сумма, руб. (гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
2	Проведение дератизации	12	804,75	9657,00
3	Проведение дезинсекции	1	3545,00	3545,00
4	Поверка сигнализатора загазованности	1	4400,00	4400,00
5	Проведение измерений и анализов	1	25000,00	25000,00
6	ТО АПС	4	2670,00	10680,00
7	ТО ОКО	4	2130,00	8520,00
8	ТО ТСО	12	578,00	6936,00
9	ТО системы видеонаблюдения	4	1200,00	4800,00
10	ТО и ремонт объектов газового хозяйства и газопроводов	2	10500,00	21000,00
12	ТО узла учета расхода газа	7	1356,00	9492,00
13	Услуги СЭС	1	11500,00	11500,00
14	Периодическая поверка "Армис"	1	3200,00	3200,00
15	Проведение дезинфекции	1	5500,00	5500,00
16	ТО и зарядка огнетушителей	41	365,85	15000,00
	Итого:	х	х	139230,00

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
----------	-----------------------	-------------------------	------------------------

1	2	3	4
1	Приобретение ПО, лицензии на использование баз данных	9	222157,10
2	Информационные услуги	1	3002,00
3	Обновление, сопровождение баз данных	2	151276,80
4	Годовой медосмотр педагогического персонала	1	70977,30
5	Образовательные услуги	19	43488,50
6	Подписка на периодические печатные издания	2	9098,30
7	Годовой медосмотр прочих работников учреждения	1	85000,00
8	Обучение, переобучение работников	4	45000,00
9	Охрана	1	50000,00
	Итого:	х	680000,00

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Учебная литература	1140	700,00	800000,00
2	Мебель	40	8000,00	320000,00
	Итого:		х	1120000,00

6.9. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Приобретение хозяйственных товаров, моющих, дезинфицирующих и чистящих средств	х	х	200000,00
2	Приобретение расходных материалов к оргтехнике, бумаги, канцелярских товаров	х	х	160000,00
3	Печатная продукция	188	80,00	15000,00
4	Бутилированная вода	20	500,00	10000,00
	Итого:		х	385000,00

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов: 111, 119

Источник финансового обеспечения: Субсидии на иные цели (О03, О08, 23-53030-00000-00000, О19)

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№	Долж	Установленная	Среднемесяч	Фонд оплаты труда в
---	------	---------------	-------------	---------------------

п/п	ность, группа должностей	численность, единиц	ный размер оплаты труда на одного работника, руб.	год, руб.
1	2	3	4	5
1	Пед.работники (классное руководство)	20		1260000,00
Итого:		x	x	1260000,00

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)
1	2	3	4	5
1	Пед.работники (советник директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями)	1	16737,41	200849,00
Итого:		x	x	200849,00

№ 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	Оплата труда несовершеннолетних граждан.	2291,65	20	45833,00
2	Перечисление взносов по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда несовершеннолетних граждан	45833,00	30,2	13842,00
Итого:		x	x	59675,00

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб.
1	2	3	4	5
	Оплата труда водителей	1	21531,00	258372,00
Итого:		x	x	258372,00

1.3. Расчеты (обоснования) взносов по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений

№ п/п	Наименование показателя	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Ставка, %	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4	5
1	Пед.работники (классное	1260000,00	30,2	380520,00

	руководство)			
		Итого: x	x	380520,00

№ п/п	Наименование показателя	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Ставка, %	Сумма взноса, руб
1	2	3	4	5
1	Пед.работники (советник директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями)	200849,00	30,2	60656,00
		Итого: x	x	60656,00

№ п/п	Наименование показателя	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Ставка, %	Сумма взноса, руб
1	2	3	4	5
1	Начисления на выплаты по оплате труда водителя.	258372,00	30,2	78028,00
		Итого: x	x	78028,00

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

Код видов расходов:852

Источник финансового обеспечения: Субсидия на выполнение муниципального задания

№ 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
1	Транспортный налог			3500,00
		Итого:	x	3500,00

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

Код видов расходов:244

Источник финансового обеспечения: Субсидии на иные цели (О01, О02, О08, О09, О10, О20, О22, 23-53040-00000-00002)

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество работ (услуг) в год	Стоимость работ (услуг), руб.	Сумма, руб. (гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
1	ТО-1000 автобуса	2	13750,00	27500,00
2	Техосмотр автобуса	1	2000,00	2000,00
3	Калибровка тахографа	1	5500,00	5500,00

