

Приложение 1  
к Порядку составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений, в отношении которых Указание образования администрации Петропавловск-Камчатского городского округа осуществляет функции и полномочия учредителя

Утверждаю  
Заведующая муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения "Детский сад № 51 комбинированного вида"  
(руководитель учреждения)  
Белобородова Л. Л.  
(подпись) (расшифровка подписи)  
" " 20 24 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 20 25 г.  
(на 20 24 г. и плановый период 20 26 и 20 27 годов<sup>1</sup>)**

от " 24 " декабря 2024 г.<sup>2</sup>

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя: Управление образования администрации Петропавловск-Камчатского городского округа

Учреждение: Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 51 комбинированного вида"  
Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	24.12.2024
по Сводному реестру глава по БК	905
по Сводному реестру ИНН	4100018538
КПП	410101001
по ОКЕИ	383

**Раздел 1. Поступления и выплаты**

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>3</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Остаток средств на начало текущего финансового года<sup>5</sup></b>	<b>0001</b>	x	x				
<b>Остаток средств на конец текущего финансового года<sup>5</sup></b>	<b>0002</b>	x	x	<b>0,00</b>			
<b>Доходы, всего:</b>	<b>1000</b>			<b>91 417 710,34</b>	<b>92 543 744,51</b>	<b>93 948 533,04</b>	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120	121	72 000,00			
в том числе:от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности и переданного в аренду	1110	120	121	72 000,00			
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, по условным арендным платежам всего	1200	130	130	91 345 710,34	92 543 744,51	93 948 533,04	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	87 206 595,09	88 404 629,26	89 809 417,79	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
доходы от оказания платных услуг (работ) потребителям соответствующих услуг (работ)		130	131	3 889 115,25	3 889 115,25	3 889 115,25	
		130	134	250 000,00	250 000,00	250 000,00	
		130	135	-			
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		-			
в том числе:							
целевые субсидии	1410	150	152	-			
благотворительность	1420	150	155	0,00			
прочие доходы, всего	1500	180					
в том числе:							
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520						
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего <sup>6</sup>	1980	x	510				
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510	510				x
<b>Расходы, всего</b>	<b>2000</b>	<b>x</b>	<b>200</b>	<b>91 417 710,34</b>	<b>92 293 744,51</b>	<b>93 698 533,04</b>	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	70 549 208,39	70 549 208,39	70 549 208,39	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111	211	54 286 175,39	54 286 175,39	54 286 175,39	x
		112	266				x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	214	-	-	-	x
		112	226	-	-	-	x
		112	266	-	-	-	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	213	16 263 033,00	16 263 033,00	16 263 033,00	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	16 263 033,00	16 263 033,00	16 263 033,00	x
на иные выплаты работникам	2142	119	266		0	0	x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					x
расходы на выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания, зависящие от размера денежного довольствия	2160	133					
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2170	134					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	320					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	265	-			x
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340					x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <sup>1</sup>	Аналитический код <sup>4</sup>	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и техники, а также за 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		1 174 945,00	1 156 100,00	1 141 021,00	x
из них:	2310	851	291	1 174 945,00	1 156 100,00	1 141 021,00	x
налог на имущество организаций и земельный налог							
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852					x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	292	-			x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	295				x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	295	-			
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:	2410	613					x
гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям							
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623					
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634					
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	810					
вносы в международные организации	2450	862					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2460	863					x
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 <sup>7</sup>	2600	x	220	19 693 556,95	20 588 436,12	22 008 303,65	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	220, 340	12 745 293,69	12 484 068,67	12 547 367,24	
из них: услуги связи		244	221	105 000,00	105 000,00	105 000,00	
транспортные услуги		244	222				
коммунальные услуги		244	223	279 533,82	321 463,80	369 683,37	
арендная плата за пользование имуществом		244	224				
работы, услуги по содержанию имущества		244	225	1 842 212,96	1 770 212,96	1 770 212,96	
прочие работы, услуги		244	226	3 109 745,40	3 128 590,40	3 143 669,40	
услуг, работы для целей капитальных вложений		244	228	-			
увеличение стоимости основных средств		244	310	1 104 707,00	1 104 707,00	1 104 707,00	
увеличение стоимости материальных запасов, всего		244		6 304 094,51	6 054 094,51	6 054 094,51	
из них: Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях		244	341	5 396,76	5 396,76	5 396,76	
Увеличение стоимости продуктов питания		244	342	5 838 697,75	5 588 697,75	5 588 697,75	
Увеличение стоимости ГСМ		244	343	-			
Увеличение стоимости строительных материалов		244	344	100 000,00	100 000,00	100 000,00	
Увеличение стоимости мягкого инвентаря		244	345	100 000,00	100 000,00	100 000,00	
Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	346	260 000,00	260 000,00	260 000,00	
Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		244	349	-			
закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем	2650	246					
закупку энергетических ресурсов	2660	247	223	6 948 263,26	8 104 367,45	9 460 936,41	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407					
специальные расходы	2800	880					
<b>Выплаты, уменьшающие доход, всего <sup>8</sup></b>	<b>3000</b>	<b>100</b>	100				x
в том числе:							
налог на прибыль <sup>8</sup>	3010	180	189				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>					x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					x

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

<sup>2</sup> Указывается дата подписания Плана, а в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана.

<sup>3</sup> В графе 3 отражаются:

по строкам 1100 - 1900 - коды аналитической группы подвидов доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;

по строкам 1980 - 1990 - коды аналитической группы видов источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

по строкам 2000 - 2652 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов;

по строкам 3000 - 3030 - коды аналитической группы подвидов доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности);

по строкам 4000 - 4040 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

<sup>4</sup> В графе 4 указывается код классификации операций сектора государственного управления в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 ноября 2017 г. № 209н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 февраля 2018 г., регистрационный номер 50003), и (или) коды иных аналитических показателей, в случае, если Порядком органа - учредителя предусмотрена указанная детализация.

<sup>5</sup> По строкам 0001 и 0002 указываются планируемые суммы остатков средств на начало и на конец планируемого года, если указанные показатели по решению органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта Плана либо указываются фактические остатки средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетного финансового года.

<sup>6</sup> Показатели прочих поступлений включают в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных займов (микрозаймов), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показатель прочих поступлений включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

<sup>7</sup> 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 на закупку товаров, работ, услуг" Плана.

<sup>8</sup> Показатель отражается со знаком "минус".

<sup>9</sup> Показатели прочих выплат включают в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показатель прочих выплат включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 25 г. (текущий финансовый год)	на 20 26 г. (первый год планового периода)	на 20 27 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего<sup>11</sup></b>	<b>26000</b>	x	19 693 556,95	20 838 436,12	22 258 303,65	
1.1	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") <sup>12</sup>	26100	x				
1.2	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>12</sup>	26200	x				
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ <sup>13</sup>	26300	x	7 085 638,38			
<b>1.4</b>	<b>по контрактам (договорам), планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ<sup>13</sup></b>	<b>26400</b>	<b>x</b>	<b>12 607 918,57</b>	<b>20 838 436,12</b>	<b>22 258 303,65</b>	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	8 396 803,32	16 699 320,87	18 119 188,40	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x				
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26412	x	8 396 803,32	16 699 320,87	18 119 188,40	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x	-	-	-	
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x	-	-	-	
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26422	x				
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <sup>15</sup>	26430	x				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x				
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ <sup>14</sup>	26442	x				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	4 211 115,25	4 139 115,25	4 139 115,25	
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x	4 211 115,25	4 139 115,25	4 139 115,25	
<b>2</b>	<b>Итого по контрактам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки<sup>16</sup></b>	<b>26500</b>	<b>x</b>				
	в том числе по году начала закупки:	26510					
<b>3</b>	<b>Итого по договорам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки</b>	<b>26600</b>	<b>x</b>	<b>12 607 918,57</b>	<b>20 838 436,12</b>	<b>22 258 303,65</b>	
	в том числе по году начала закупки:	26610		12 607 918,57			
			2025				
			2026		20 838 436,12		
			2027			22 258 303,65	

(уполномоченное лицо муниципального учреждения (подразделения))

Ведущий экономист  
финансово-экономического отдела

Исполнитель

Валиахметова Н.И.

303-100 (доб. 2779)

(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

" 24 " декабря 20 24 г.

<sup>10</sup> В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

<sup>11</sup> Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключаемым в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

<sup>12</sup> Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

<sup>13</sup> Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.

<sup>14</sup> Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

<sup>15</sup> Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.

<sup>16</sup> Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должен быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе, государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателя строки 26450 по соответствующей графе.

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения на 2025 г.**

**1. Расчет (обоснование) доходов:**

**1.1. Расчет доходов от собственности (статья КОСГУ 120):**

**1.1.1 Доходы в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества (подстатья КОСГУ 121):**

№ п/п	Наименование объекта	Плата(тариф) арендной платы за единицу площади (объект),руб.	Планируемый объем предоставления имущества в аренду (натуральные показатели)	Объем планируемых поступлений
1	2	3	4	5
1	Недвижимое имущество , всего			
	в том числе:			
	Аренда помещения	125,3918	63,8	72 000,00
	<b>Итого:</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>72 000,00</b>

**1.2 Расчет доходов от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат (статья КОСГУ 130):**

**1.2.1 Доходы от оказания платных услуг (работ) (подстатья КОСГУ 131, 134)**

**1.2.1.1 Расчет доходов от оказания платных услуг (работ) потребителям соответствующих услуг (работ)**

№ п/п	Наименование услуги(работы)	Плата(тариф) за единицу услуги (работы),руб.	Планируемый объем оказания услуг (выполнения работ)	Стоимость ,руб.
1	2	3	4	5
	<b>Итого:</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>-</b>

**1.2.1.2 Доходы муниципальных учреждений от поступлений субсидий на финансовое обеспечение выполнения ими муниципального задания**

№ п/п	Номер, дата соглашения о порядке и условиях предоставления из бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг	Сумма, руб.
1	2	3
	Соглашение № 51-Д/МЗ от 17.12.2024 г.	87 206 595,09

**1.2.1.3 Доходы от поступления платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход**

№ п/п	Наименование услуги(работы)	Количество д/дн	Размер платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, установленный муниципальным нормативным правовым актом, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3)
1	2	3	4	5
1	продукты питания 100% оплата	12450	272,31	3 390 259,50
2	продукты питания, 50% оплата	2850	136,16	388 041,75
3	ОВЗ (двухразовое питание в виде второго завтрака и полдника)	1650	67,16	110 814,00
	<b>Итого</b>			<b>3 889 115,25</b>

№ п/п	Наименование услуги	Объем планируемых поступлений
1	Возмещение стоимости за питание сотрудников учреждения	250 000,00
	<b>Итого</b>	<b>250 000,00</b>

**1.2.1.4 Доходы муниципальных учреждений от поступлений субсидий на финансовое обеспечение выполнения ими муниципального задания (подстатья КОСГУ 135)**

№ п/п	Наименование услуги(работы)	Объем планируемых поступлений
1	2	5
1	Эксплуатационные услуги	
	<b>Итого:</b>	<b>-</b>

**1.3 Расчет доходов от безвозмездных денежных поступлений текущего характера (статья КОСГУ 150):**

**1.3.1 Доходы от поступлений текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления (подстатья КОСГУ 152)**

**1.3.1.1 Целевые субсидии (субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации)**

№ п/п	Номер, дата соглашения о предоставлении муниципальным бюджетным и автономным учреждениям из бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа субсидий на иные цели	Сумма
1	2	3
	<b>Итого:</b>	<b>-</b>

**1.3.2 Доходы от поступлений текущего характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора) (подстатья КОСГУ 155)**

**1.3.2.1 Гранты, пожертвования, в том числе денежные пожертвования и безвозмездные поступления от физических и (или) юридических лиц**

№ п/п	Наименование услуги	Объем планируемых поступлений
1	Благотворительность	
	<b>Итого</b>	<b>-</b>

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения на 2025 г.

2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу :

Код видов расходов 111, 112, 119

Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение муниципального задания

2.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

N п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ставки	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. ((гр. 4 x гр.9)+гр.4) x гр.3 x 12
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Административный персонал	2	48 076,92	26 612,50		21 464,42		1,60	3 000 000,00
2	Педагогический персонал	30,71	30 909,68	12 493,05		18 416,64		1,60	29 616 175,39
3	Учебно-вспомогательный персонал	24,25	18 239,49	6 647,58		11 591,91		1,60	13 800 000,00
4	Обслуживающий персонал	15,05	16 760,37	4164,44	2 353,51	10 242,42		1,60	7 870 000,00
	<b>Итого:</b>	<b>72,01</b>	<b>113 986,47</b>	<b>49 917,57</b>	<b>2 353,51</b>	<b>61 715,39</b>	<b>0,00</b>		<b>54 286 175,39</b>

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

N 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
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>

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

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)
1	2	3	4	5	6
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>					
1	Медицинский осмотр (возмещение)	7	1		-
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>
<i>Субсидии на иные цели</i>					
1	Проезд в отпуск	57		0,00	-
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>
	<b>Всего:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>

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

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>			
		x	
1	на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование:	54 286 175,39	16 154 460,65
	- единый тариф страховых взносов (в пределах установленной единой предельной величины базы для исчисления страховых взносов) 30 %		
	- единый тариф страховых взносов (в пределах установленной единой предельной величины базы для исчисления страховых взносов) 15,1 %		0,00
2	на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 0,2%	54 286 175,39	108 572,35
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>16 263 033,00</b>

3. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов 112, 321

Субсидии на выполнение муниципального задания

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
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>

Субсидии на иные цели

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	Пособия по социальной помощи, выплачиваемые работодателями бывшим работникам (Выезд из РКС)	-		
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>
	<b>Всего:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>

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

Код видов расходов 851,852,853,831

Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение муниципального задания

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
1	Налог на имущество (Здание ул. Павлова д.5)	50 501 117,97	2,20	281 525,00
		50 415 447,01	2,20	277 285,00
		50 329 776,06	2,20	276 814,00
		50 244 105,10	2,20	276 343,00
2	Земельный налог (Земельный участок ул. Павлова д.5 пл. 5633 кв.м.)	4 198 500,00	1,50	62 978,00
3	Штрафы (в том числе административные), пени			
4	Другие экономические санкции			
	<b>Итого:</b>		<b>x</b>	<b>1 174 945,00</b>

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

Код видов расходов 244\_247

Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение муниципального задания

5.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

N 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	Абонентская плата за телефон	1	12	3 750,00	45 000,00
2	Интернет	1	12		60 000,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>105 000,00</b>

5.2. 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)
1	2	3	4	5
	<b>Итого:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

5.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение муниципального задания

N п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Объем потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Теплоэнергия	Гкал	216,860	13896,80		3 013 660,00
2	Тепло для ГВС	Гкал	81,620	14172,28		1 156 741,60
3	Электроэнергия	кВт/ч	76254,500	17,06		1 301 239,32
4	Холодное водоснабжение	м <sup>3</sup>	2006,090	280,17		562 049,18
5	Водоотведение	м <sup>3</sup>	2914,390	229,39		668 541,25
6	Холодное водоснабжение для ГВС	м <sup>3</sup>	908,300	270,87		246 031,91
7	По обращению с твердыми коммунальными отходами	м <sup>3</sup>	186,000	1502,87		279 533,82
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>7 227 797,08</b>

Источник финансового обеспечения: приносящая доход деятельность

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

N п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>				
1	Техническое обслуживание пожарной сигнализации		12	78 000,00
2	Обслуживание ТСО		12	30 464,04
3	Дезартизация, дезинфекция		12	106 911,08
4	Мониторинг работоспособности сетей передачи данных		12	30 000,00
5	Снегоочистка		1	350 000,00
6	Техническое обслуживание противопожарных дверей и противопожарной шторы		4	32 000,00
7	Обслуживание УУТЭ			49 200,00
8	Обслуживание теплообменного оборудования в межотопительный период			6 000,00
9	Гидравлические испытания		1	46 471,56
10	Гидропневматическая промывка			45 846,48
11	Техническое обслуживание видеонаблюдения			26 000,00
12	Техническое обслуживание видеонаблюдения (Интерамсервис)			60 000,00
13	Фонд капитального ремонта			13 291,20
14	Договоры ГПХ			60 000,00
15	Поверка			25 000,00
16	Техническое обслуживание систем дымоудаления			68 000,00
17	Противопожарные мероприятия			61 500,00
18	Обслуживание орг. техники			20 000,00
19	Техническое обслуживание водяного теплообменника			49 200,00
20	Обслуживание узла учета автоматического погодного регулирования			45 000,00
21	Испытание и измерение э/установок			112 000,00
22	Лабораторные исследования (вода, еда, почва, паразиты)			350 000,00
23	Стирка, химчистка			80 328,60
24	Техническое обслуживание медицинской техники			25 000,00
	<b>ИТОГО</b>			<b>1 770 212,96</b>
<i>Субсидии на иные цели</i>				
	<b>ИТОГО</b>			<b>-</b>
<i>Приносящая доход деятельность</i>				
1	Прочие услуги по содержанию имущества (за счет аренды)			72 000,00
2	Благотворительность			
	<b>ИТОГО</b>			<b>72 000,00</b>
	<b>ВСЕГО</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1 842 212,96</b>

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>			
1	Охрана имущества	12	120 698,40
2	Физическая охрана здания		2 087 000,00
3	Сопровождение процедур закупки	12	216 000,00
4	Медицинский осмотр		500 000,00
5	Гигиеническое обучение	1	88 000,00
6	Обучение	1	20 000,00
7	Web-система СБИС		54 100,00
8	Прочие услуги		23 947,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>3 109 745,40</b>
<i>Субсидии на иные цели</i>			
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>-</b>
<i>Приносящая доход деятельность</i>			
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>-</b>
	<b>ВСЕГО</b>	<b>x</b>	<b>3 109 745,40</b>

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	2	3	4	5
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>				
1	Приобретение основных средств		100 000,00	100 000,00
2	Приобретение основных средств на учебный процесс		1 004 707,00	1 004 707,00
	<b>Итого</b>			<b>1 104 707,00</b>
<i>Субсидии на иные цели</i>				
1	Приобретение основных средств (стенные костюмы и ноутбуки)		-	-
	<b>Итого</b>			<b>-</b>
<i>Приносящая доход деятельность</i>				
	<b>Итого</b>			<b>-</b>
	<b>Всего основных средств:</b>			<b>1 104 707,00</b>
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>				
1	Приобретение материальных запасов		260 000,00	260 000,00
2	Приобретение материальных запасов(строительные материалы)		100 000,00	100 000,00
3	Приобретение материальных запасов (лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях)		5 396,76	5 396,76
4	Приобретение материальных запасов(мягкого инвентаря)		100 000,00	100 000,00
5	Продукты питания		1 699 582,50	1 699 582,50
	<b>Итого</b>			<b>2 164 979,26</b>
<i>Субсидии на иные цели</i>				
1	Приобретение прочих материальных запасов (компьютерные комплектующие)			-
	<b>Итого</b>			<b>-</b>
<i>Приносящая доход деятельность</i>				
1	Приобретение материальных запасов(питание)		3 889 115,25	3 889 115,25
2	Приобретение прочих материальных запасов (питание)		250 000,00	250 000,00
	<b>Итого</b>			<b>4 139 115,25</b>
	<b>Всего материальных запасов</b>			<b>6 304 094,51</b>

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения на 2026 г.**

**1. Расчет (обоснование) доходов:**

**1.1. Расчет доходов от собственности (статья КОСГУ 120):**

**1.1.1 Доходы в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества (подстатья КОСГУ 121):**

N п/п	Наименование объекта	Плата(тариф) арендной платы за единицу площади (объект),руб.	Планируемый объем предоставления имущества в аренду (натуральные показатели)	Объем планируемых поступлений
1	2	3	4	5
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>

**1.2 Расчет доходов от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат (статья КОСГУ 130):**

**1.2.1 Доходы от оказания платных услуг (работ) (подстатья КОСГУ 131, 134)**

**1.2.1.1 Расчет доходов от оказания платных услуг (работ) потребителям соответствующих услуг (работ)**

N п/п	Наименование услуги(работы)	Плата(тариф) за единицу услуги (работы),руб.	Планируемый объем оказания услуг (выполнения работ)	Стоимость ,руб.
1	2	3	4	5
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>

**1.2.1.2 Доходы муниципальных учреждений от поступлений субсидий на финансовое обеспечение выполнения ими муниципального задания**

N п/п	Номер, дата соглашения о порядке и условиях предоставления из бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг	Сумма, руб.
1	2	3
	Соглашение № 51-Д/МЗ от 17.12.2024 г.	88 404 629,26

**1.2.1.3 Доходы от поступления платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход**

N п/п	Наименование услуги(работы)	Количество д/дни	Размер платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, установленный муниципальным нормативным правовым актом, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1	2	3	4
1	продукты питания 100% оплата	12450	272,31	3 390 259,50
2	продукты питания, 50% оплата	2850	136,16	388 041,75
3	ОВЗ (двухразовое питание в виде второго завтрака и полдника)	1650	67,16	110 814,00
	<b>Итого</b>			<b>3 889 115,25</b>

№ п/п	Наименование услуги	Объем планируемых поступлений
1	Возмещение стоимости за питание сотрудников учреждения	250 000,00
	<b>Итого</b>	<b>250 000,00</b>

**1.3 Расчет доходов от безвозмездных денежных поступлений текущего характера (статья КОСГУ 150):**

**1.3.1 Доходы от поступлений текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления (подстатья КОСГУ 152)**

**1.3.1.1 Целевые субсидии (субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации)**

N п/п	Номер, дата соглашения о предоставлении муниципальным бюджетным и автономным учреждениям из бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа субсидий на иные цели	Сумма
1	2	3
	<b>Итого:</b>	<b>-</b>



Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения на 2026 г.  
2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу :

Код видов расходов 111, 112, 119  
Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение муниципального задания  
2.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

N п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ставки	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. ((гр. 4 x гр.9)+(гр.4) x гр.3 x 12)
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Административный персонал	2	48 076,92	26 612,50		21 464,42		1,60	3 000 000,00
2	Педагогический персонал	30,71	30 909,68	12 493,05		18 416,64		1,60	29 616 175,39
3	Учебно-вспомогательный персонал	24,25	18 239,49	6 647,58		11 591,91		1,60	13 800 000,00
4	Обслуживающий персонал	15,05	16 760,37	4164,44	2 353,51	10 242,42		1,60	7 870 000,00
<b>Итого:</b>			<b>72,01</b>	<b>113 986,47</b>	<b>49 917,57</b>	<b>2 353,51</b>	<b>61 715,39</b>	<b>0,00</b>	<b>54 286 175,39</b>

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

N 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
<b>Итого:</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>

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

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)
1	2	3	4	5	6
Субсидии на иные цели					
<b>Итого:</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>

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

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания			
1	на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование:	54 286 175,39	16 154 460,65
	- единый тариф страховых взносов (в пределах установленной единой предельной величины базы для исчисления страховых взносов) 30 %		
2	- единый тариф страховых взносов (в пределах установленной единой предельной величины базы для исчисления страховых взносов) 15,1 %		0,00
	на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 0,2%	54 286 175,39	108 572,35
<b>Итого:</b>		<b>x</b>	<b>16 263 033,00</b>

3. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов 112

Источник финансового обеспечения субсидии на выполнение муниципального задания

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
<b>Итого:</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>

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

Код видов расходов 851,852,853,831

Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение муниципального задания

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
1	Налог на имущество (Здание ул. Павлова д.5)	49 815 750,33	2,20	273 987,00
		49 730 079,37	2,20	273 516,00
		49 644 408,42	2,20	273 045,00
		49 558 737,46	2,20	272 574,00
2	Земельный налог (Земельный участок ул. Павлова д.5 пл. 5633 кв.м.)	4 198 500,00	1,50	62 978,00
<b>Итого:</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1 156 100,00</b>

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

Код видов расходов 244, 247

Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение муниципального задания

5.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

N 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	Абонентская плата за телефон	1	12	3 750,00	45 000,00
2	Интернет	1	12		60 000,00
<b>Итого:</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>105 000,00</b>

5.2. 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)
1	2	3	4	5
<b>Итого:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

5.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

N п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Объем потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Теплоэнергия	Гкал	216,860	15981,32		3 465 709,00
2	Тепло для ГВС	Гкал	81,620	16298,12		1 330 252,84
3	Электроэнергия	кВт/ч	76254,500	21,12		1 610 284,54
4	Холодное водоснабжение	м³	2006,090	322,20		646 352,63
5	Водоотведение	м³	2914,390	263,81		768 832,07
6	Холодное водоснабжение для ГВС	м³	908,300	311,50		282 936,37
7	По обращению с твердыми коммунальными отходами	м³	186,000	1728,30		321 463,80
<b>Итого:</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>8 425 831,25</b>

## 5.4. 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
	Итого:	х	х	0

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>				
1	Техническое обслуживание пожарной сигнализации		12	78 000,00
2	Обслуживание ТСО		12	31 826,64
3	Дезартизация, дезинфекция		12	35 877,08
4	Мониторинг работоспособности сетей передачи данных		12	30 000,00
5	Снегоочистка		1	350 000,00
6	Техническое обслуживание противопожарных дверей и противопожарной шторы		4	32 000,00
7	Аварийный, текущий ремонт			-
8	Обслуживание УУТЭ			49 200,00
9	Обслуживание теплообменного оборудования в межотопительный период			6 000,00
10	Гидравлические испытания		1	46 471,56
11	Гидропневманическая промывка			45 846,48
12	Техническое обслуживание видеонаблюдения			26 000,00
13	Техническое обслуживание видеонаблюдения (Интеркамсервис)			60 000,00
14	Фонд капитального ремонта			13 291,20
15	Договоры ГПХ			60 000,00
16	Поверка			25 000,00
17	Техническое обслуживание систем дымоудаления			68 000,00
18	Противопожарные мероприятия			111 500,00
19	Обслуживание орг. техники			20 000,00
20	Техническое обслуживание водного теплообменника			49 200,00
21	Обслуживание узла учета автоматического погодного регулирования			45 000,00
22	Испытание и измерение э/установок			112 000,00
23	Лабораторные исследования (вода, еда, почва, паразиты)			350 000,00
24	Стирка, химчистка			100 000,00
25	Техническое обслуживание медицинской техники			25 000,00
	<b>ИТОГО</b>			<b>1 770 212,96</b>
<i>Субсидии на иные цели</i>				
	<b>ИТОГО</b>			-
<i>Приносящая доход деятельность</i>				
	<b>ИТОГО</b>			-
	<b>ВСЕГО</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>1 770 212,96</b>

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>			
1	Охрана имущества	12	120 698,40
2	Физическая охрана здания		2 087 000,00
3	Сопровождение процедур закупки	12	216 000,00
4	Медицинский осмотр		500 000,00
5	Гигиеническое обучение	1	88 000,00
6	Обучение	1	20 000,00
7	Web-система СБИС		54 100,00
8	Прочие услуги		42 792,00
	<b>Итого:</b>	<b>х</b>	<b>3 128 590,40</b>
<i>Субсидии на иные цели</i>			
	<b>Итого:</b>	<b>х</b>	-
<i>Приносящая доход деятельность</i>			
	<b>Итого:</b>	<b>х</b>	-
	<b>ВСЕГО</b>	<b>х</b>	<b>3 128 590,40</b>

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3)
1	2	3	4	5
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>				
1	Приобретение основных средств		100 000,00	100 000,00
2	Приобретение основных средств на учебный процесс (развивающие игры и игрушки)		1 004 707,00	1 004 707,00
	<b>Итого</b>			<b>1 104 707,00</b>
<i>Субсидии на иные цели</i>				
	<b>Итого</b>			-
<i>Приносящая доход деятельность</i>				
	<b>Итого</b>			-
	<b>Всего основных средств:</b>			<b>1 104 707,00</b>
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>				
1	Приобретение материальных запасов		260 000,00	260 000,00
2	Приобретение материальных запасов(строительные материалы)		100 000,00	100 000,00
3	Приобретение материальных запасов (лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях)		5 396,76	5 396,76
4	Приобретение материальных запасов(мягкого инвентаря)		100 000,00	100 000,00
5	Продукты питания		1 699 582,50	1 699 582,50
	<b>Итого</b>			<b>2 164 979,26</b>
<i>Субсидии на иные цели</i>				
	<b>Итого</b>			-
<i>Приносящая доход деятельность</i>				
1	Приобретение материальных запасов(питание)		3 889 115,25	3 889 115,25
2	Приобретение прочих материальных запасов (питание)		250 000,00	250 000,00
	<b>Итого</b>			<b>4 139 115,25</b>
	<b>Всего материальных запасов</b>			<b>6 304 094,51</b>

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения на 2027 г.**

**1. Расчет (обоснование) доходов:**

**1.1. Расчет доходов от собственности (статья КОСГУ 120):**

**1.1.1 Доходы в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества (подстатья КОСГУ 121):**

N п/п	Наименование объекта	Плата(тариф) арендной платы за единицу площади (объект),руб.	Планируемый объем предоставления имущества в аренду (натуральные показатели)	Объем планируемых поступлений
1	2	3	4	5
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>

**1.2 Расчет доходов от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат (статья КОСГУ 130):**

**1.2.1 Доходы от оказания платных услуг (работ) (подстатья КОСГУ 131, 134)**

**1.2.1.1 Расчет доходов от оказания платных услуг (работ) потребителям соответствующих услуг (работ)**

N п/п	Наименование услуги(работы)	Плата(тариф) за единицу услуги (работы),руб.	Планируемый объем оказания услуг (выполнения работ)	Стоимость ,руб.
1	2	3	4	5
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>

**1.2.1.2 Доходы муниципальных учреждений от поступлений субсидий на финансовое обеспечение выполнения ими муниципального задания**

N п/п	Номер, дата соглашения о порядке и условиях предоставления из бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг	Сумма, руб.
1	2	3
	Соглашение № 51-Д/МЗ от 17.12.2024 г.	89 809 417,79

**1.2.1.3 Доходы от поступления платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход**

N п/п	Наименование услуги(работы)	Количество д/дни	Размер платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, установленный муниципальным нормативным правовым актом, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1	2	3	4
1	продукты питания 100% оплата	12450	272,31	3 390 259,50
2	продукты питания, 50% оплата	2850	136,16	388 041,75
3	ОВЗ (двухразовое питание в виде второго завтрака и полдника)	1650	67,16	110 814,00
	<b>Итого</b>			<b>3 889 115,25</b>

№ п/п	Наименование услуги	Объем планируемых поступлений
1	Возмещение стоимости за питание сотрудников учреждения	250 000,00
	<b>Итого</b>	<b>250 000,00</b>

**1.3 Расчет доходов от безвозмездных денежных поступлений текущего характера (статья КОСГУ 150):**

**1.3.1 Доходы от поступлений текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления (подстатья КОСГУ 152)**

**1.3.1.1 Целевые субсидии (субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации)**

N п/п	Номер, дата соглашения о предоставлении муниципальным бюджетным и автономным учреждениям из бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа субсидий на иные цели	Сумма
1	2	3
	<b>Итого:</b>	<b>-</b>

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения на 2027 г.

2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу:

Код видов расходов 111, 112, 119

Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение муниципального задания

2.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

N п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, ставки	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. ((гр. 4 x (гр.9)+(гр.4) x гр.3 x 12)
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Административный персонал	2	48 076,92	26 612,50		21 464,42		1,60	3 000 000,00
	Педагогический персонал	30,71	30 909,68	12 493,05		18 416,64		1,60	29 616 175,39
	Учебно-вспомогательный персонал	24,25	18 239,49	6 647,58		11 591,91		1,60	13 800 000,00
	Обслуживающий персонал	15,05	16 760,37	4164,44	2 353,51	10 242,42		1,60	7 870 000,00
	<b>Итого:</b>	<b>72,01</b>	<b>113 986,47</b>	<b>49 917,57</b>	<b>2 353,51</b>	<b>61 715,39</b>	<b>0,00</b>		<b>54 286 175,39</b>

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

N 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
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>

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

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)
1	2	3	4	5	6
	<i>Субсидии на иные цели</i>				
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>

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

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
	Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания		
		x	
1	на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование:	54 286 175,39	16 154 460,65
	- единый тариф страховых взносов (в пределах установленной единой предельной величины базы для исчисления страховых взносов) 30 %		0,00
	- единый тариф страховых взносов (в пределах установленной единой предельной величины базы для исчисления страховых взносов) 15,1 %		
2	на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 0,2%	54 286 175,39	108 572,35
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>16 263 033,00</b>

3. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов 112

Источник финансового обеспечения субсидии на выполнение муниципального задания

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
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-</b>

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

Код видов расходов 851, 852, 853, 831

Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение муниципального задания

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
1	Налог на имущество (Здание ул. Павлова д.5)	49 130 382,69	2,20	270 218,00
		49 044 711,73	2,20	269 746,00
		48 959 040,78	2,20	269 275,00
		48 873 369,82	2,20	268 804,00
2	Земельный налог (Земельный участок ул. Павлова д.5 пл. 5633 кв.м.)	4 198 500,00	1,50	62 978,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1 141 021,00</b>

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

Код видов расходов 244, 247

Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение муниципального задания

5.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

N 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	Абонентская плата за телефон	1	12	3 750,00	45 000,00
2	Интернет	1	12		60 000,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>105 000,00</b>

5.2. 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)
1	2	3	4	5
	<b>Итого:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

5.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

N п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Объем потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Теплоэнергия	Гкал	216,860	18378,52		3 985 565,62
2	Тепло для ГВС	Гкал	81,62	18742,84		1 529 790,92
3	Электроэнергия	кВт/ч	76254,50	26,13		1 992 727,90
4	Холодное водоснабжение	м³	2006,090	370,53		743 307,13
5	Водоотведение	м³	2914,39	303,38		884 168,85
6	Холодное водоснабжение для ГВС	м³	908,30	358,23		325 375,99
7	По обращению с твердыми коммунальными отходами	м³	186,000	1987,55		369 683,37
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>9 830 619,78</b>

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

N п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	3	4	5
	Итого:	x	x	0

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

N п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>				
1	Техническое обслуживание пожарной сигнализации		12	78 000,00
2	Обслуживание ТСО		12	31 826,64
3	Дезартизация, дезинфекция		12	35 877,08
4	Мониторинг работоспособности сетей передачи данных		12	30 000,00
5	Снегоочистка		1	350 000,00
6	Техническое обслуживание противопожарных дверей и противопожарной шторы		4	32 000,00
7	Аварийный, текущий ремонт			-
7	Обслуживание УУТЭ			49 200,00
8	Обслуживание теплообменного оборудования в межотопительный период			6 000,00
9	Гидравлические испытания		1	46 471,56
10	Гидропневматическая промывка			45 846,48
11	Техническое обслуживание видеонаблюдения			26 000,00
12	Техническое обслуживание видеонаблюдения (Интеркамсервис)			60 000,00
13	Фонд капитального ремонта			13 291,20
14	Договоры ГПХ			60 000,00
15	Поверка			25 000,00
16	Техническое обслуживание систем дымоудаления			68 000,00
17	Противопожарные мероприятия			111 500,00
18	Обслуживание орг.техники			20 000,00
19	Техническое обслуживание водяного теплообменника			49 200,00
20	Обслуживание узла учета автоматического погодного регулирования			45 000,00
21	Испытание и измерение э/установок			112 000,00
22	Лабораторные исследования (вода, слд, почва, паразиты)			350 000,00
23	Стирка, химчистка			100 000,00
24	Техническое обслуживание медицинской техники			25 000,00
25	Прочие услуги по содержанию имущества			
	<b>Итого:</b>			<b>1 770 212,96</b>
<i>Субсидии на иные цели</i>				
	<b>Итого:</b>			-
<i>Приносящая доход деятельность</i>				
	<b>Итого:</b>			-
	<b>ВСЕГО</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1 770 212,96</b>

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

N п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>			
1	Охрана имущества	12	120 698,40
2	Физическая охрана здания		2 087 000,00
3	Сопровождение процедур закупки	12	216 000,00
4	Медицинский осмотр		500 000,00
5	Гигиеническое обучение	1	88 000,00
6	Обучение	1	20 000,00
7	Web-система СБИС		54 100,00
8	Прочие услуги		57 871,00
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	<b>3 143 669,40</b>
<i>Субсидии на иные цели</i>			
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	-
<i>Приносящая доход деятельность</i>			
	<b>Итого:</b>	<b>x</b>	-
	<b>ВСЕГО</b>	<b>x</b>	<b>3 143 669,40</b>

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

N п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	2	3	4	5
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>				
1	Приобретение основных средств		100 000,00	100 000,00
2	Приобретение основных средств на учебный процесс (развивающие игры и игрушки)		1 004 707,00	1 004 707,00
	<b>Итого:</b>			<b>1 104 707,00</b>
<i>Субсидии на иные цели</i>				
	<b>Итого:</b>			-
<i>Приносящая доход деятельность</i>				
	<b>Итого:</b>			-
	<b>Всего основных средств:</b>			<b>1 104 707,00</b>
<i>Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>				
1	Приобретение материальных запасов		260 000,00	260 000,00
3	Приобретение материальных запасов(строительные материалы)		100 000,00	100 000,00
4	Приобретение материальных запасов (лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях)		5 396,76	5 396,76
5	Приобретение материальных запасов(мягкого инвентаря)		100 000,00	100 000,00
6	Продукты питания		1 699 582,50	1 699 582,50
	<b>Итого:</b>			<b>2 164 979,26</b>

<i>Субсидии на иные цели</i>			
	<b>Итого</b>		-
<i>Приносящая доход деятельность</i>			
1	Приобретение материальных запасов(питание)	3 889 115,25	3 889 115,25
2	Приобретение прочих материальных запасов (питание)	250 000,00	250 000,00
	<b>Итого</b>		<b>4 139 115,25</b>
	<b>Всего материальных запасов</b>		<b>6 304 094,51</b>