

к Требованиям к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018 г. № 186н
 (в ред. Приказов Минфина России от 11.12.2019 N 222-н от 07.02.2020 N 17-н, от 02.04.2021 N 53н, от 03.09.2021 N 121-н, от 08.06.2022 N 92н, от 25.08.2022 N 128н)
 Расчет (обоснование) к плану финансово-хозяйственной деятельности от 29 марта 2024 г.

Расчеты (обоснование) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов
 муниципального общеобразовательного учреждения "Гимназия № 13 Тракторозаводского района Волгограда"

Код видов расходов

244

Источник финансового обеспечения

субсидии на выполнение муниципального задания

1. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (без учета ТКО) (120402,120502,120602)

№ п/п	Количество обучающихся на 01.01.2024	Базовые нормативы затрат на коммунальные услуги, руб	Корректирующий коэффициент	Базовый норматив затрат на оказание муниципальной услуги с учетом коэф. к ком. услугам	ТКО	Базовый норматив затрат на оказание муниципальной услуги с учетом коэф. к ком. услугам (без учета ТКО)	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	547	1 210,11	3,325	2 200 917,82	12 624,97	2 200 917,82	0,686519502	1 498 349,13	0,8348020	1 824 701,23	0,8992585	1 966 572,1
ИТОГО												

2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (без учета ТКО) (Доп.ЭК 712700)

№ п/п	Количество обучающихся на 01.01.2024	Базовые нормативы затрат на коммунальные услуги, руб	Корректирующий коэффициент	Базовый норматив затрат на оказание муниципальной услуги с учетом коэф. к ком. услугам	ТКО	Базовый норматив затрат на оказание муниципальной услуги с учетом коэф. к ком. услугам (без учета ТКО)	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	547	1 210,11	3,325	2 200 917,82	0,00	2 200 917,82	0,2548795	5 609,69	0,00	0,00	0,00	0,0
ИТОГО												

3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг муниципальных образовательных учреждений (233401) (Доп.ЭК 712700)

№ п/п	Количество обучающихся на 01.01.2024	Базовые нормативы затрат на коммунальные услуги, руб	Корректирующий коэффициент	Базовый норматив затрат на оказание муниципальной услуги с учетом коэф. к ком. услугам	ТКО	Базовый норматив затрат на оказание муниципальной услуги с учетом коэф. к ком. услугам (без учета ТКО)	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	547	1 210,11	3,325	2 200 917,82	0,00	2 200 917,82	0,254879500	555 359,23	0,00	0,00	0,00	0,0
ИТОГО												

2. Расчет (обоснование) расходов на иные расходы (120404,120504,120604)

№ п/п	Количество обучающихся на 01.01.2023	Объем затрат на ТКО, руб	Корректирующий коэффициент	Тариф, руб	Затраты на оказание муниципальной услуги в части ТКО	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	547	25,30	1,00	499,01	12 624,97	1	12 624,97	1	12 624,97	1	12 624,97	
ИТОГО												

№ п/п	Количество обучающихся на 01.01.2023	Базовые нормативы затрат на услуги связи, руб	Корректирующий коэффициент	Затраты на оказание муниципальной услуги в части услуг связи	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	547	10,04	1,00	5 491,88	0,98454	5 406,98	0,98454	5 406,98	0,98454	5 406,98		
ИТОГО												

№ п/п	Количество обучающихся на 01.01.2023	Наименование муниципальной услуги	Базовые нормативы, руб	Корректирующий коэффициент	Затраты на оказание муниципальной услуги	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
3		Затраты на содержание объектов недвижимого имущества, необходимого для выполнения муниципальной услуги	131,54	1,00	71 952,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 908,6	
4	547	Затраты на содержание объектов особо ценного движимого имущества, эксплуатируемого в процессе оказания муниципальной услуги	40,46	1,00	22 131,62	0,00	0,00	0,721428083	0,00	0,00	15 966,6	
5		Затраты на прочие ресурсы	240,86	1,00	131 750,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 048,4	
ИТОГО												
Всего							18 031,95		18 031,95		180 955,4	

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов (без учета земельного налога); расчет (обоснование) расходов на уплату земельного налога (120403,120503,120603, 120407,120507,120607)

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Объем средств рассчитный, руб	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Налог на землю		1,5%	0,00	0,94736	0,00	0,94736	0,00	0,94736	0,00		
1	Налог на землю	31 303 266,80	1,5%	469 549,00		458 941,51		458 941,51		458 941,51		
2	Налог на имущество	676 941,07	2,2%	14 892,70		0,00		0,00		0,00		
ИТОГО												
						458 941,51		458 941,51		458 941,51		

Источник финансового обеспечения

целевые субсидии (иные цели)

1. Расчет (обоснование) расходов на выплаты ежемесячной надбавки педагогическим работникам муниципальных образовательных учреждений Волгограда, отнесенным к категории молодых специалистов, и начислений на выплаты по оплате труда (112403,112503,112603)

№ п/п	Планируемый период	Количество месяцев	Численность получающих выплаты (чел.)	Размер выплаты на 1 получателя (руб)	Сумма надбавки за период (КОСУГ 211)	Сумма надбавки за период (КОСУГ 213)	Объем средств на 2024 год, по коду субсидии 112703 руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Январь - Декабрь	12	1	2 082,00	24 984,00	7 545,12	32 529,12	1	32 529,12	1,0000000	32 529,12	1,0000000	32 529,12
ИТОГО													

2. Расчет (обоснование) расходов на организацию питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях Волгограда (за исключением организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных учреждениях Волгограда) (за исключением обучающихся, определенных ч. 2 ст. 46 Социального кодекса Волгоградской области) (112406,112506,112606)

№ п/п	Льготная категория обучающихся			численность обучающихся льготной категории на 2024 году	численность обучающихся льготной категории на 2025 - 2026 год	планируемые дни функционирования МОУ в 2024 году	планируемые дни функционирования МОУ 2025 - 2026 годах	стоимость питания в день, руб. с 01.01.2024 - 31.12.2024 г.	Объем средств субсидии	Коэффициент доведения, очередной финансовый год	Сумма на 2024 год (на текущий финансовый год)	Коэффициент доведения, очередной финансовый год	Сумма на 2025 год (на первый год планового периода)	Коэффициент доведения, очередной финансовый год	Сумма на 2026 год (на второй год планового периода)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16				
1	обучающиеся с ОВЗ	2-4-х	обучающиеся с ОВЗ "дети-инвалиды" (очная форма обучения)	2	2	170	170	34,42	11 702,80	0,40447500	4 733,49	0,77492	9 068,73	0,77492	9 068,73				
2	классов	5-11-х	обучающиеся с ОВЗ "дети-инвалиды" (очная форма обучения)	3	3	204	204	121,78	74 529,36		30 145,23		57 754,29		57 754,29				
Итого													5	5			66 823,02		66 823,02

3. Расчет (обоснование) расходов на организацию питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях Волгограда (за исключением организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных учреждениях Волгограда) (кредиторская задолженность за 2023 год) (112413)

Код раздела	Код подраздела	Код целевой статьи	Код вида расходов	Наименование услуги	Сумма кредиторской задолженности за услуги по организации питания на 01.01.2024г., руб.	Сумма остатков прошлых лет, сложившаяся по состоянию на 01.01.2024г., руб.	Кредиторская задолженность	Коэффициент доведения, очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения, очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения, очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

02	0100200550	612	Организация питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях Волгограда (за исключением организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных учреждениях Волгограда и кредиторов за 2025 год)	9 548,64	4 823,46	4 725,18	1,00	4 725,18						
Итого						4 725,18		4 725,18						

4. Расчет (обоснование) расходов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных учреждениях Волгограда (121453,122553,122653)

№ п/п	Льготная категория обучающихся	численность обучающихся льготной категории на 2024 год	планируемые дни функционирования МОУ	стоимость питания в день, руб. с 01.01.2024-31.12.2024 год	Объем средств субсидии	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2024 год (на текущий финансовый год)	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2025 год (на первый год планового периода)	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2026 год (на второй год планового периода)
1	1-х	57	165	21,47	201 963,86	0,999940	910 124,88	0,96874	881 727,28	0,94979	864 479,38
2	2-4-х	192	170	21,47	700 914,44						
3	2-4-х	251	170	21,47	7 301,19						
Итого					910 179,49		910 124,88		881 727,28		864 479,38

5. Расчет (обоснование) расходов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных учреждениях Волгограда (221401,221501,221601)

№ п/п	Льготная категория обучающихся	численность обучающихся льготной категории на 2024 год	планируемые дни функционирования МОУ	стоимость питания в день, руб. с 01.01.2024-31.12.2024 год	Объем средств субсидии	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2024 год (на текущий финансовый год)	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2025 год (на первый год планового периода)	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2026 год (на второй год планового периода)
1	1-х	57	165	65,89	74 363,45	0,999940	335 109,61	0,807280	270 543,52	1,028930	344 825,01
2	2-4-х	192	170	65,89	258 077,95						
3	2-4-х	2	170	65,89	2 688,31						
Итого					335 129,71		335 109,61		270 543,52		344 825,01

6. Расчет (обоснование) расходов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных учреждениях Волгограда (310401,310501,310601)

№ п/п	Льготная категория обучающихся	численность обучающихся льготной категории на 2024 год	планируемые дни функционирования МОУ	стоимость питания в день, руб. с 01.01.2024-31.12.2024 год	Объем средств субсидии	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2024 год (на текущий финансовый год)	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2025 год (на первый год планового периода)	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2026 год (на второй год планового периода)
1	1-х	57	165	65,89	545 332,00	0,999940	2 457 470,49	0,990750	2 434 884,97	0,938990	2 307 678,66
2	2-4-х	192	170	65,89	1 892 571,65						
3	2-4-х	2	170	65,89	19 714,29						
Итого					2 457 617,94		2 457 470,49		2 434 884,97		2 307 678,66

7. Расчет (обоснование) расходов на организацию питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях Волгограда (за исключением организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных учреждениях Волгограда) (определенных ч.2 ст.46 Социального кодекса Волгоградской области) в 2024 - 2025/2026 годах (249400, 249500, 249600, 112405, 112505, 112605)

№ п/п	Льготная категория обучающихся	численность обучающихся льготной категории на 2024 год	численность обучающихся льготной категории на 2025 - 2026 год	планируемые дни функционирования МОУ 2024 год	планируемые дни функционирования МОУ 2025 - 2026 годов	стоимость питания в день, руб. с 01.01.2024-31.12.2024 год	Объем средств субсидии	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2024 год (на текущий финансовый год)	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2025 год (на первый год планового периода)	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2026 год (на второй год планового периода)	
														10
1	249400 249500 249600	5-11-х классов	40	40	204	204	65,89	557 662,40	1,020400	548 630,71	1,03788	558 029,05	1,05030	564 706,82
2	112405 112505 112606	5-11-х классов	40	40	204	204	21,47	175 195,20	1,020590	178 802,47	1,03808	181 866,63	1,05050	184 042,56
3	249400 249500 249600	5-11-х классов	8	8	204	204	65,89	107 532,48	1,020400	109 726,14	1,03788	111 605,81	1,05030	112 941,36
4	112405 112505 112606	5-11-х классов	8	8	204	204	21,47	35 039,04	1,020590	35 760,49	1,03808	36 373,33	1,05050	36 808,51
Итого				48	48		855 429,12		872 919,81		887 874,82		898 499,25	

8. Расчет (обоснование) расходов на выплаты ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных учреждений Волгограда и начислений на выплаты по оплате труда (502400,502500,502600)

Код раздела	Код подраздела	Код целевой статьи	Код вида расходов	Количество классов на 01.01.2024	Размер выплаты на 1 получателя (руб.) (211)	Размер выплаты на 1 получателя (руб.) (213)	Количество месяцев	Объем субсидии, руб.	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2024 год (на текущий финансовый год)	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2025 год (на первый год планового периода)	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Сумма на 2026 год (на второй год планового периода)
07	02	0100253030	612	21	5 000,00	1 510,00	12	1 640 520,00	1	1 640 520,00	1	1 640 520,00	1	1 640 520,00
Итого								1 640 520,00		1 640 520,00		1 640 520,00		1 640 520,00

9. Расчет (обоснование) расходов на организацию отдыха детей в каникулярный период в части организации питания в лагерях дневного пребывания на базе муниципальных образовательных учреждений Волгограда в 2024 году (201401, 201501, 201601)

Код раздела	Код подраздела	Код целевой статьи	Код вида расходов	Показатель	Стоимость 1 дня, руб.	Количество дней пребывания в смену, дни	Стоимость путевок, руб.	Код-во детей 1 смену 2023 год	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.					
															10	11	12	13	14
07	09	0500250390	612	3-х разовое питание	156,00	18	2 808,00	140	1	393 120,00	1	393 120,00	1	393 120,00					
				областной бюджет						0,00				0,00		0,00			
				Стоимость набора продуктов питания															
				областной бюджет											121 500,00		121 500,00		121 500,00
				Стоимость набора продуктов питания											0,00		0,00		0,00
				областной бюджет											0,00		0,00		0,00
Итого								190	0	514 620,00	0,00	514 620,00	0,00	514 620,00					

10. Расчет (обоснование) расходов на организацию отдыха детей в каникулярный период в части организации питания в лагерях дневного пребывания на базе муниципальных образовательных учреждений Волгограда в 2024 году (121410, 121510, 121610)

Код раздела	Код подраздела	Код целевой статьи	Код вида расходов	Показатель	Стоимость 1 дня, руб.	Количество дней пребывания в смену, дни	Стоимость путевок, руб.	Код-во детей 1 смену 2023 год	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.					
															10	11	12	13	14
07	09	0500250390	612	3-х разовое питание	17,33	18	311,94	140	1	43 671,60	1	43 671,60	1	43 671,60					
				местный бюджет						0,00				0,00		0,00			
				Стоимость набора продуктов питания															
				местный бюджет											13 509,00		13 509,00		13 509,00
				Стоимость набора продуктов питания											0,00		0,00		0,00
				местный бюджет											0,00		0,00		0,00
Итого								190	0	57 180,60	0,00	57 180,60	0,00	57 180,60					

11. Расчет (обоснование) расходов на обеспечение деятельности советов директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных учреждениях Волгограда (504400,504500,504600)

Код раздела	Код подраздела	Код целевой статьи	Код вида расходов	Количество советов директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями	Количество ставок совета директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями	Количество месяцев	Размер выплаты на 1 получателя (руб.) (211)	Стоимость, руб.	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
07	0709	0100251700	612	1	0,5	12	19 623,09	235 477,08	1,040187	244 940,40	1,040187	244 940,40	1,257391	296 087,20
Итого								235 477,08		244 940,40		244 940,40		296 087,20

12. Расчет (обоснование) расходов на осуществление мероприятий в сфере дополнительного образования детей в целях повышения финансовой грамотности в муниципальных образовательных учреждениях Волгограда (208400, 208500, 208600)

Код раздела	Код подраздела	Код целевой статьи	Код вида расходов	Классы	Часы	Количество групп	Стоимость, руб.	Стоимость, руб.	Коэффициент доведения, очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения, очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения, очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
07	0703	01002S1170	612	2-3 классы	16	2	347,00	14 457,41	1	14 457,41	1	14 457,41	1	14 457,41
				4 классы	16	1	347,00	7 228,70				7 228,70		7 228,70
				5-7 классы	32	1	347,00	14 457,41				14 457,41		14 457,41
				8-9 классы	32	1	347,00	14 457,41				14 457,41		14 457,41
				10-11 классы	32	1	347,00	14 457,40				14 457,40		14 457,40
				Канцтовары		6	500,00	3 000,00				3 000,00		3 000,00
ИТОГО							68 058,33		68 058,33		68 058,33		68 058,33	

13. Расчет (обоснование) расходов на осуществление мероприятий в сфере дополнительного образования детей в целях повышения финансовой грамотности в муниципальных образовательных учреждениях Волгограда (112459, 112559, 112659)

Код раздела	Код подраздела	Код целевой статьи	Код вида расходов	Классы	Часы	Количество групп	Стоимость, руб.	Стоимость, руб.	Коэффициент доведения, очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, очередной финансовый год, руб.	Коэффициент доведения, очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доведения, очередной финансовый год	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
07	0703	01002S1170	612	2-3 классы	16	2	38,56	1 606,56	1	1 606,56	1	1 606,56	1	1 606,56
				4 классы	16	1	38,56	803,28				803,28		803,28
				5-7 классы	32	1	38,56	1 606,56				1 606,56		1 606,56
				8-9 классы	32	1	38,56	1 606,56				1 606,56		1 606,56
				10-11 классы	32	1	38,56	1 606,56				1 606,56		1 606,56
				Канцтовары		6	47,45	284,70				284,70		284,70
ИТОГО							7 514,22		7 514,22		7 514,22		7 514,22	

Директор МБОУ Гимназия №13

Понидарева

О.Н. Болдырева