

Детская школа искусств
от "29" декабря 2023 г.

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности
государственного (муниципального) учреждения

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 111	КОСГУ: 211
----------	-------------	-----------------	---------	------------

Источник финансового обеспечения

Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

Дополнительная классификация

957400

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Количество ставок	Размер оплаты труда в месяц, руб.			Доплата до МРОТ	Фонд оплаты труда, руб. (пр. 4 х 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
1	Административно - управленческий персонал							
2	Основной персонал							
3	Вспомогательный персонал							
Всего на 2024 год								24 888 100,00
Средства на оплату труда за счет субсидии на выполнения муниципального задания на 2025 год								24 888 100,00
Средства на оплату труда за счет субсидии на выполнения муниципального задания на 2026 год								24 888 100,00

1.2. Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 111	КОСГУ: 266
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№ п/п	Наименование расходов	Сумма руб. (2024г)	Сумма руб. (2025г)	Сумма руб. (2026г)
1	2	3	4	5
1	Пособие за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя, в случае заболевания работника или полученной им травмы (за исключением несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	80 000,00	80 000,00	80 000,00
Итого:		80 000,00	80 000,00	80 000,00

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

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 119	КОСГУ: 213
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, на 2024г, руб.	Сумма взноса на 2025г, руб.	Сумма взноса на 2026г, руб.
1	2	3	4	5	6
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего				
1.1	в том числе по ставке 22,0%				
1.2	по ставке 10,0%				
1.3	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков				
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего				
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%				
2.2	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%				
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%				
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0 %				
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0 %				
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)				
Итого:		x	7 516 206,00	7 516 206,00	7 516 206,00

1.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату земельного налога

Источник финансового обеспечения

Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

Дополнительная классификация

957400

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 851	КОСГУ: 291
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№ п/п	Наименование расходов	Кадастровая стоимость земельного участка	Ставка налога, %	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100) на 2024год	Сумма, руб на 2025год	Сумма, руб на 2026год
1	2	3	4	5	6	7
1	Земельный налог, всего		1,50	61 100,00	61 100,00	61 100,00
Итого:		x	x	61 100,00	61 100,00	61 100,00

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

Источник финансового обеспечения

Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

Дополнительная классификация

957401

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 851	КОСГУ: 291
----------	-------------	-----------------	---------	------------

2.1. Расчет (обоснование) расходов на уплату налога на имущество

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)	Сумма, руб на 2025год	Сумма, руб на 2026год
1	2	3	4	5	6	7
1	Налог на имущество, всего			664 431,00	664 431,00	664 431,00
	в том числе по группам: недвижимое имущество		2,20	664 431,00	664 431,00	664 431,00
	за счет субсидии			664 431,00	664 431,00	664 431,00
Итого:			x	664 431,00	664 431,00	664 431,00

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

Источник финансового обеспечения

Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

Дополнительная классификация

957400

3.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 221
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5) на 2024 г	Сумма, руб на 2025 г	Сумма, руб на 2026 г
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Услуги связи	x	x	x	56 000,00	0,00	0,00
2	Услуги интернет провайдера	x	x	x	18 000,00	0,00	0,00
3	Активизация услуг по обработке фискальных данных ККМ	x	x	x	3 000,00	0,00	0,00
Итого:		x	x	x	77 000,00	0,00	0,00

3.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 223
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Тариф	Сумма, руб. На 2024год	Сумма, руб На 2025 год	Сумма, руб. На 2026 год
1	2	4	5	6	7	8	9
1	Вода питьевая (куб.м)				40 000,00	40 000,00	40 000,00
2	Водоотведение (куб.м)				13 000,00	13 000,00	13 000,00
3	плата за негативное воздействие на централизованную систему водоотведения (куб.м)				7 000,00	7 000,00	7 000,00
4	вывоз мусора (куб.м)				26 000,00	26 000,00	26 000,00
Итого:		x	x	x	86 000,00	86 000,00	86 000,00

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 247	КОСГУ: 223
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Тариф	Сумма, руб На 2024 год	Сумма, руб На 2025 год	Сумма, руб На 2026 год
1	2	4	5	6	7	8	9
1	Электроснабжение (кВт)				280 000,00	280 000,00	280 000,00
2	Теплоснабжение (Гкал)				635 616,00	635 616,00	635 616,00
3	Горячая вода				200 000,00	199 968,00	199 968,00
Итого:		x	x	x	1 115 616,00	1 115 584,00	1 115 584,00

3.3. Расчет (обоснование) расходов на арендную плату за пользование имуществом

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 224
-----------------	--------------------	------------------------	----------------	-------------------

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5) на 2024 г	Сумма, руб на 2025 г	Сумма, руб на 2026 г
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Аренда роаяля	x	x	x	3 700,00	0,00	0,00
Итого:		x	x	x	3 700,00	0,00	0,00

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

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 225
-----------------	--------------------	------------------------	----------------	-------------------

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб. на 2024г	Сумма, руб (2025г)	Сумма, руб (2026г)
1	2	3	4	5	6	7
1	активизация услуг по обработке фискальных данных ККМ	x	x	12 000,00	0,00	0,00
2	проведение дератизации, дезинфекционные работы	x	x	8 000,00	0,00	0,00
3	техобслуживание тревожной сигнализации	x	x	25 000,00	0,00	0,00
4	техническое обслуживание автоматической пожарной сигнализации	x	x	35 000,00	0,00	0,00
5	обслуживание системы видеонаблюдения	x	x	15 000,00	0,00	0,00
6	заправка огнетушителей	x	x	7 000,00	0,00	0,00
7	зиспытание манометров, других приборов учета	x	x	5 000,00	0,00	0,00
8	промывка и опрессовка системы теплоснабжения	x	x	13 000,00	0,00	0,00
9	испытание средств электрозащиты	x	x	5 000,00	0,00	0,00
Итого:		x	x	125 000,00	0,00	0,00

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

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 226
-----------------	--------------------	------------------------	----------------	-------------------

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб. на 2024 год	Стоимость услуги, руб. на 2025 год	Стоимость услуги, руб. на 2026 год
1	2	3	4	5	6
1	Медицинский осмотр работников	x	120 000,00	0,00	0,00
2	Бухгалтерское обслуживание	x	150 000,00	0,00	0,00
3	Услуги СБИС	x	5 000,00	0,00	0,00
4	Услуги кабельного телевидения	x	4 500,00	0,00	0,00
5	Обучение на курсах	x	30 400,00	0,00	0,00
Итого:			309 900,00	0,00	0,00

Исполнитель

Ищерова М.Г.

Детская школа искусств
от "29" декабря 2023 г.

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности
государственного (муниципального) учреждения

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Источник финансового обеспечения

Поступления от оказания платных услуг (выполнения работ)

Дополнительная классификация

957200

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 111	КОСГУ: 211
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№ п/п	Должность, группа должностей	Количество ставок	Размер оплаты труда в месяц, руб.				Доплата до МРОТ	Фонд оплаты труда в год, руб.
			всего	в том числе:				
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Административно - управленческий персонал							
2	Основной персонал							
3	Вспомогательный персонал							
Итого на 2024 год:		x	x	x	x	x	x	3 691 551,00
Итого на 2025 год:		x	x	x	x	x	x	3 691 551,00
Итого на 2026 год:		x	x	x	x	x	x	3 691 551,00

1.2. Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 111	КОСГУ: 266
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, руб. (2024г)	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	2	3	4	5
1	Пособие за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя, в случае заболевания работника или полученной им травмы (за исключением несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	11 000,00	11 000,00	11 000,00
Итого:		11 000,00	11 000,00	11 000,00

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

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 119	КОСГУ: 213
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб. на 2024г	Сумма взноса, руб. на 2025г	Сумма взноса, руб. на 2026г
1	2	3	4	5	6
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего				
1.1	в том числе: по ставке 22,0%				
1.2	по ставке 10,0%				
1.3	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков				
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего				
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%				
2.2	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%				
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%				
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0 %				
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0 %				
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)				
Итого:		x	1 114 849,00	1 114 849,00	1 114 849,00

2. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих налогов и сборов

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 853	КОСГУ: 293
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, руб. (2024г)	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	2	3	4	5
1	Оплата штрафов, пени	30 000,00	30 000,00	30 000,00

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

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

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 225
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб. на 2024г	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	2	3	4	5	6	7
1	Техническое обслуживание ККМ	x	x	3 000,00	3 000,00	3 000,00
2	ТО узла учёта тепловой энергии, регулирования и управления системы отопления на объекте	x	x	16 000,00	16 000,00	16 000,00
3	Обслужив. и ремонт оргтехники, заправка картриджей	x	x	29 000,00	29 000,00	29 000,00
4	Текущие ремонты	x	x	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Итого:		x	x	78 000,00	78 000,00	78 000,00

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

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 226
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Сумма, руб. (2024г)	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	2	3	4	5	6
1	Организация питания	x	5 000,00	5 000,00	5 000,00
2	Услуги бухгалтерского обслуживания		140 000,00	140 000,00	140 000,00
3	Обучение на курсах	x	30 000,00	30 000,00	30 000,00
4	Прочие услуги		25 000,00	25 000,00	25 000,00
Итого:		x	200 000,00	200 000,00	200 000,00

3.3. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 310
-----------------	--------------------	------------------------	----------------	-------------------

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. На 2024 год	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	2	3	4	5	6	7
1	Музыкальные инструменты	x	x	100 000,00	100 000,00	100 000,00
2	Мебель	x	x	100 000,00	100 000,00	100 000,00
3	Прочие основные средства	x	x	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Итого:		x	x	300 000,00	300 000,00	300 000,00

3.4. Расчет (обоснование) расходов на приобретение горюче-смазочных материалов

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 343
-----------------	--------------------	------------------------	----------------	-------------------

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. На 2024 год	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	2	3	4	5	6	7
1	ГСМ	x	x	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Итого:		x	x	10 000,00	10 000,00	10 000,00

3.5. Расчет (обоснование) расходов на приобретение строительных материалов

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 344
-----------------	--------------------	------------------------	----------------	-------------------

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. На 2024 год	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	2	3	4	5	6	7
1	Строительные материалы	x	x	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Итого:		x	x	50 000,00	50 000,00	50 000,00

3.6. Расчет (обоснование) расходов на приобретение мягкого инвентаря

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 345
-----------------	--------------------	------------------------	----------------	-------------------

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. На 2024 год	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	2	3	4	5	6	7
1	Мягкий инвентарь	x	x	77 600,00	77 600,00	77 600,00
Итого:		x	x	77 600,00	77 600,00	77 600,00

3.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 346
-----------------	--------------------	------------------------	----------------	-------------------

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. На 2024 год	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	2	3	4	5	6	7
1	Канцелярские принадлежности, хозяйственные товары	x	x	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Итого:		x	x	20 000,00	20 000,00	20 000,00

3.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение прочих материальных запасов однократного применения

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 349
-----------------	--------------------	------------------------	----------------	-------------------

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. На 2024 год	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	2	3	4	5	6	7
1	Приобретение цветов, грамот	x	x	90 000,00	90 000,00	90 000,00
Итого:		x	x	90 000,00	90 000,00	90 000,00

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

Источник финансового обеспечения

Поступления от оказания платных услуг (выполнения работ)

Дополнительная классификация

957204

4.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 223
-----------------	--------------------	------------------------	----------------	-------------------

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб На 2024г.	Сумма, руб (2025г)	Сумма, руб (2026г)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Коммунальные расходы	х	х	х	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Итого:		х	х	х	7 000,00	7 000,00	7 000,00

4.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 247	КОСГУ: 223
-----------------	--------------------	------------------------	----------------	-------------------

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб На 2024г.	Сумма, руб (2025г)	Сумма, руб (2026г)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Коммунальные расходы	х	х	х	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Итого:		х	х	х	20 000,00	20 000,00	20 000,00

Исполнитель _____

Ищерова М.Г.

Детская школа искусств
от "29" декабря 2023 г.

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности
государственного (муниципального) учреждения

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

Вед: 957	Подр.: 0703	Цст: Ц410670560	ВР: 244	КОСГУ: 226
----------	-------------	-----------------	---------	------------

Источник финансового обеспечения **Субсидии на мероприятия по обеспечению антитеррористической защищенности учреждений**

Дополнительная классификация **957515**

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

№ п/п	Наименование расходов	количество	средняя стоимость	Сумма, руб. На 2024 год	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	2	3	4	5	6	7
1	Физическая охрана	x	x	160 000,00	0,00	0,00
Итого:		x	x	160 000,00	0,00	0,00

2. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

Источник финансового обеспечения **Субсидия на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время**

Дополнительная классификация **957502**

Вед: 957	Подр.: 1006	Цст: Ц610172260	ВР: 111	КОСГУ: 111
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№	Наименование расходов	Сумма на 2024 г.	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	Оплата труда	10 336,40	0,00	0,00

Вед: 957	Подр.: 1006	Цст: Ц610172260	ВР: 119	КОСГУ: 213
----------	-------------	-----------------	---------	------------

№	Наименование расходов	Сумма на 2024 г.	Сумма, руб. (2025г)	Сумма, руб. (2026г)
1	Отчисления от выплаты на оплату труда (30,2%)	3 121,60	0,00	0,00

Исполнитель _____

Ищерова М.Г.