

УТВЕРЖДАЮ
Директор

(наименование должностного лица)

МБОУ "Школа №120"

(наименование органа - учредителя (учреждения))

Е.Г. Суларикова

(подпись) № 120 (расшифровка подписи)

20__ г.

**План финансово-хозяйственной деятельности
на 2023 г. и плановый период 2024 и 2025 годов**

от "01" января 2023 г. <1>

Коды	01.01.2023
Дата	01.01.2023
ИНН	5258025993
КПП	525801001
по Сводному реестру	075
по ОКЕИ	383

Дата

ИНН

КПП

по Сводному реестру

глава по БК

по ОКЕИ

Учреждение Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение "Школа №120"

Орган, осуществляющий функции

и полномочия учредителя

Вид документа 0

департамент образования администрации города Нижнего Новгорода

(первичный - «0», уточненный - «1», «2», «3», «...») <2>

Единица измерения: руб

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Классификация Российской Федерации <3>	Сумма			
			на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. первый год планового периода	на 2025 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
	2	3	4	5	6	7
Остаток средств на начало текущего финансового года <4>	0001	x	328 353,37	-	-	-
Остаток средств на конец текущего финансового года <4>	0002	x	-	-	-	-
Поступления, всего:	1000	x	33 821 577,41	33 882 091,46	33 882 091,46	-
в том числе:						
доходы от собственности	1100	120	0,00	-	-	-
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	32 139 704,56	32 197 404,47	32 197 404,47	-
из них:						
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств федерального бюджета	1210	130	31 792 204,56	31 849 904,47	31 849 904,47	-
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130	-	-	-	-
от приносящей доход деятельности	1230	130	347 500,00	347 500,00	347 500,00	-
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия	1300	140	-	-	-	-
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	1 681 872,85	1 684 686,99	1 684 686,99	-
из них:						
целевые субсидии	1410	150	1 681 872,85	1 684 686,99	1 684 686,99	-
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150	-	-	-	-
гранты, субсидии в форме субсидий, пожертвования, иные безвозмездные перечисления от физических и юридических лиц, в том числе иностранных организаций	1430	150	-	-	-	-
прочие доходы	1500	180	-	-	-	-
доходы от операций с активами, всего	1600	x	-	-	-	-
в том числе:						
доходы от операций с нефинансовыми активами, всего	1610	400	-	-	-	-
в том числе:						
доходы от операций с основными средствами	1611	410	-	-	-	-
доходы от выбытия нематериальных активов	1612	420	-	-	-	-
доходы от выбытия непроизведенных активов	1613	430	-	-	-	-
доходы от выбытия материальных запасов	1614	440	-	-	-	-
поступления от операций с финансовыми активами, всего	1620	600	-	-	-	-

исполнение судебных актов судебных органов иностранных государств, международных судов и арбитражей, мировых соглашений, заключенных в рамках судебных процессов в судебных органах иностранных государств, в международных судах и арбитражах	2520	832	-	-	-	-
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего <7> из них:	2600	x	4 702 907,20	4 702 907,20	4 702 907,20	-
закупку научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	2610	241	-	-	-	-
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2620	243	-	-	-	-
прочую закупку товаров, работ и услуг	2630	244	3 006 907,20	3 006 907,20	3 006 907,20	-
закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд в области геодезии и картографии вне рамок государственного оборонного заказа	2640	245	-	-	-	-
закупку энергетических ресурсов	2650	247	1 696 000,00	1 696 000,00	1 696 000,00	-
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего в том числе:	2700	400	-	-	-	-
приобретение объектов недвижимого имущества	2710	406	-	-	-	-
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества	2720	407	-	-	-	-
Выплаты, уменьшающие доход, всего <8> в том числе:	3000	x	-	-	-	x
налог на прибыль <8>	3010	180	-	-	-	x
налог на добавленную стоимость <8>	3020	180	-	-	-	x
прочие налоги, уменьшающие доход <8>	3030	180	-	-	-	x
Прочие выплаты, всего <9> в том числе:	4000	x	-	-	-	x
уменьшение остатков денежных средств	4010	610	-	-	-	x
перечисление средств в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением <10>	4020	610	-	-	-	-
вложение денежных средств в векселя, облигации и иные ценные бумаги (кроме акций)	4030	520	-	-	-	-
вложение денежных средств в акции и иные финансовые инструменты	4040	530	-	-	-	-
предоставление ссуд, кредитов (займований)	4050	540	-	-	-	-
возврат ссуд, кредитов (займований)	4060	810	-	-	-	-

1 Указывается дата вступления в силу Плана (изменений в План)

2 При представлении уточненного Плана указывается номер очередного внесения изменения в приложение (например, «1», «2», «3», «...»)

3 В графе 3 отражаются:

по строкам 1100 – 1600 - коды аналитической группы подввода доходов бюджетов классификации доходов бюджетов,

по строкам 1710 – 1740 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов,

по строкам 2000 – 2642 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов,

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

4 По строкам 4000 – 4060 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов,

фактически остаток средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетного финансового года, если указанные показатели по решению органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта Плана либо указываются

5 Показатели прочих поступлений включаются 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(ам) показывать прочие поступления не требуется.

6 По строке 1720 отражается поступление денежных средств в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным(н) подразделением(н) показателя формирования в случае, если учреждением принято решение об утверждении Плана обособленному подразделению. Показатель формируется в плане головного учреждения и обособленного подразделения. Показатель указывается по юридическому лицу, содержащем сведения о показателе Плана, не формируется.

7 Показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 26000 Раздела 1 «Поступления и выплаты» Плана, подлежат детализации в Разделе 2 «Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг» Плана.

8 Показатель отражается со знаком «минус».

9 Показатели прочих выплат включаются в себя, в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных по началу текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ам) показывать прочие выплаты не требуется.

10 По строке 4020 отражается выкитте денежных средств в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным(н) подразделением(н) показателя формирования в случае, если учреждением принято решение об утверждении Плана обособленному подразделению. Показатель формируется в плане головного учреждения и обособленного подразделения. Показатель указывается по юридическому лицу, содержащем сведения о показателе Плана не формируется.

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг <11>

№ пункта подпункта	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <12>	Уникальный код <13>	Сумма			
						на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. первый год планового периода	на 2025 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего <14>	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего <14>	260000	X	X	X				
	в том числе:								
	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N 14, ст. 1652, 2020 N 24, ст. 3754) (далее - Федеральный закон N 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, N 30, ст. 4571, 2020, N 17, ст. 2702) (далее - Федеральный закон N 223-ФЗ) <15>	261000	X	X	X				
1.1	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ <15>	262000	X	X	X				
1.2	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ, всего <16>	263000	X	X	X				
1.3	в том числе:	263100	X	X	X				
1.3.1	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ, всего								
	из них <12>:								
	из них <13>:								
1.3.2	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	263200	X	X	X				
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ, всего <16>	264000	X	X	X	4 702 907,20	4 702 907,20	4 702 907,20	
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, всего	264100	X	X	X	4 681 907,20	4 681 907,20	4 681 907,20	
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	264110	X	X	X	4 681 907,20	4 681 907,20	4 681 907,20	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ <17>	264120	X	X	X				
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, всего	264200	X	X	X	0,00	0,00	0,00	
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	264210	X	X	X	0,00	0,00	0,00	
	из них <12>:								
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ <17>	264220	X	X	X				
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <18>	264300	X	X	X				
	из них <12>:								
	из них <13>:								
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования, всего	264400	X	X	X				
1.4.4.1	в том числе:	264410	X	X	X				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	264420	X	X	X				
1.4.5	за счет прочих поступлений финансового обеспечения, всего	264500	X	X	X	21 000,00	21 000,00	21 000,00	
	в том числе:	264510	X	X	X	21 000,00	21 000,00	21 000,00	
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ								
	из них <13>:								
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	264520	X	X	X	0,00	0,00	0,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ, по соответствующему году закупки, всего <19>	265000	X	X	X	4 702 907,20	4 702 907,20	4 702 907,20	
	в том числе по году начала закупки:	2023	X	X	X	4 702 907,20			
		2024	X	X	X		4 702 907,20		

**Расчеты (обоснования)
к плану финансово-хозяйственной деятельности**

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210) Код видов расходов 110

Источник финансирования-субсидия на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), внебюджетные средства, иные субсидии

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

Код видов расходов 111

п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.	в том числе:			Фонд оплаты труда в год, руб. (гр.3х гр.4х12)
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера	
1	2	3	4	5	6	7	10
1	Директор	1	50150,00	29021,00		19445,00	601800,00
2	Заместители директора (главный бухгалтер)	4,5	32320,00	20315,00		18000,00	1745280,00
3	Учителя	41,22	30363,94	15315,00	1000,00	2000,00	15019219,00
4	Другие педагогические работники	8,7	25350,00	12300,00	200,00	2100,00	2646540,00
5	Административно-хозяйственный персонал	16,5	9240,00	4600,00		7400,00	1829520,00
Итого по 211 ст. :			71,92	х	х	х	21 842 359,00

21842359,00

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

Код видов расходов 119

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, 22% всего	21 842 359,00	4 805 318,98
1.1.	в том числе:		
	по ставке 22,0%	21 842 359,00	4 805 318,98
1.2.	по ставке 10,0%		
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	21 842 359,00	716 373,92
2.1.	в том числе:	21 842 359,00	633 428,41
	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%	21 842 359,00	82 945,51
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	21 842 359,00	1 113 960,31
	Итого по 213 ст:	x	6 635 653,21

<*> Указываются страховые тарифы, дифференцированные по классам профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. N 179-ФЗ "О страховых тарифах на обязательное социальное"

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

Код видов расходов 111

N п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Оплата б/л 3 дня за счет	10916,67	12	131000,00
	Итого 266:	x	x	131 000,00

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

Код видов расходов 850

Источник финансового обеспечения-субсидия на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), внебюджетные средства, иная субсидия

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	Земельный налог	44974000,00	1,00	449740,00
2	Налог на имущество	2723545,50	2,20	59918,00
3	Налог за негативное воздействие			
	Итого:	x	x	509 658,00

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

Код видов расходов 244, 247

Источник финансового обеспечения-субсидия на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), внебюджетные средства, иная субсидия

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	Абонетская плата за номер	3	12	694,44	25000,00
2	Услуги интернета				0,00
3					
	Итого по 221 ст:	x	x	x	25 000,00

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

223 КВР-244,247

КВР	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	3	4	5	6
	Электроснабжение	87215,00	7,90		689000,00
	Теплоснабжение				1007000,00
	в том числе тепловая мощность	1,68	352620,03		593671,08
	тепловая энергия	348,03	1187,64		413328,92
	Водоснабжение				56100,00
	Отпуск питьевой воды	725,00	31,88		23113,00
	Прочие воды	725,00	30,33		21988,75
	Негативка	725,00	15,17		10998,25
	Вывоз мусора	6600,00	12,00		80325,01
	Итого 223 ст.	x	x	x	1 832 425,01

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

225 КВР-244

N п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), (услуг),
1	2	3	4	5
1	Дератизация и дезинсекция	Здание школы ул.Гончарова д.12	1	5000,00
2	Опрессовка/отгезащитная обработка		1	35000,00
3	Текущий ремонт оборудования и инвентаря		1	10000,00
4	Обслуживание АПС		1	24000,00
5	Заправка картриджей		1	10000,00
6	Замеры сопротивления		1	7000,00
7	Стрелеч Мониторинг		1	30000,00
8	Тех обслуж охран сигнал		1	6000,00
9	Обслуживание счетчика		1	24000,00
10	Текущий ремонт оборудования и инвентаря		1	
10	Вывоз крупного мусора		1	6950,00
	Итого по 225:			157 950,00

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

226 КВР-244

N п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Вневедомственная охрана	1	54740,00
2	Программное обеспечение	1	45500,00
3		1	
4		1	0,00
5	Остальные расходы (программное обеспечение)	1	56340,00
6	Медицинские осмотры	1	150000,00
7	Повышение квалификации	1	45000,00
8	Услуги СЭС	1	
9	Питание лагерь	1	
10	Аттестация рабочих мест	1	15000,00
	Итого по 226		366 580,00

6.7 Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

310 КВР-244

N п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3х гр.4)
1	2	3	4	5
1	машины и оборудования	10	31113,70	311137,00
2	прочий хоз. Инвентарь	10	45000,00	450000,00
3	учебники	1800	542,63	976730,00
4				
Итого по 310:				1 737 867,00

344 КВР-244

N п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3х гр.4)
1	2	3	4	5
1	Краска/линолуум	1	25 790,00	25 790,00
2				
Итого по 344:				25 790,00

346 КВР-244

N п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3х гр.4)
1	2	3	4	5
1	Прочие материальные запасы	10	53729,52	537295,19
2				
Итого по 346:				537 295,19

349 КВР-244

N п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 3х гр.4)
1	2	3	4	5
1	Аттестаты	1	20000,00	20000,00
2				
Итого по 349:				20 000,00

Всего по ПФХД 33 821 577,41

Главный бухгалтер

Мельникова

Мельникова Н.И.