Приложение № 1 к Положению

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
МБДОУ № 444
на 01.01.2022

Остаток средств на начало текущего финансового года	167 340,17
Остаток средств на конец текущего финансового года	

РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Источник доходов	Единица измерения	Колличество	Размер платы (тариф, ставка), руб	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5	6	
Итого		x	x	x	-	0

2. Доходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	Расчет (обоснование)*	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5
1.1.	90612115210	На подготовку систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период		
1.2.				-
Итого		x	x	-
*Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается расчет на основании приложенного согласованного локального сметного расчета				

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Единица измерения	Объем услуг (работ)	Затраты на единицу услуги (работы), руб	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	В рамках установленного муниципального задания				
1.1.	Муниципальное задание				19 596 250,00
1.2.	Поступление финансовых активов на счета бюджета				
Итого		x	x	x	19 596 250,00
2	Сверх установленного муниципального задания				
2.1.					
2.2.					
Итого		x	x	x	-

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

№ п/п	Вид деятельности	Расчет (обоснование)	Сумма, руб.*	Примечание
1	2	3	4	5
1	Платные услуги			262 798,64
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ			
Итого		x	x	262 798,64
*Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается расчет на основании приложенного согласованного локального сметного расчета				

РАЗДЕЛ 2
РАСХОДЫ

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу (строка 210)

Код видов расходов **Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания**
Источник финансового обеспечения **4 (код субсидии 906000001.00)**

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.		Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
в месяц	в год	в месяц	в год	
1	2	3	4	5
1 048 177,29	12 578 127,50			12 578 127,50
				12 578 127,50
*Рассчитывается путем суммирования значений показателей в графах 2 и 3.				

1.2. Обоснование (расчет) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
Итого		x	x	x	0
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

1.3. Обоснование (расчет) выплат персоналу по уходу за ребенком КОСГУ 266

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
	компенсация по уходу за ребенком до 3-х лет	0	12	57,5	-
Итого		x	x	x	-
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации,
в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования КОСГУ 213

№ 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, в том числе:	x	
1.1.	по ставке 22,0 %	12 696 159,76	2 793 155,14
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, в том числе:	x	
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	12 696 159,76	368 188,63
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 %	12 696 159,76	25 392,32
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 по ставке 5,1 %	12 696 159,76	647 504,15
Итого		x	3 834 240,24

2. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению КОСГУ 266

Код видов расходов **Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания**
Источник финансового обеспечения **4 (код субсидии 906000001.00)**

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
1	б/лист за счет предприятия			118 032,26
2	Соц пособия			
Итого		x	x	118 032,26
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.				

3. Обоснование (расчет) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей КОСГУ 291 КВР (851,852,853)

Код видов расходов **Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания**
Источник финансового обеспечения **4 (код субсидии 906000001.00)**

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	налог на имущество	2 209 409,09	2,2%	48 607,00
2	земельный налог	62 029 533,33	1,5%	930 443
Итого			x	979 050,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.				

4. Обоснование (расчет) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов **Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания**
Источник финансового обеспечения **4 (код субсидии 906000001.00)**

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		x	x	0
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.				

5. Обоснование (расчет) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов **Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания**
Источник финансового обеспечения **4 (код субсидии 906000001.00)**

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5
Итого		x	x	0
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.				

6. Обоснование (расчет) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов **Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания**
Источник финансового обеспечения **4 (код субсидии 906000001.00)**

6.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату услуг связи КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	связь	1	12	2 400,00	28 800,00
2					
Итого		x	x	x	28 800,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

6.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг КОСГУ 222

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5
Итого				0
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.				

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг КОСГУ 223

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*
1	2	4	5	6	7

1	тепловая энергия	257,36	1873,92	1,043	503 000,00
2	электроэнергия	50 723,93	5,0808	1,043	268 800,00
3	водоснабжение и канализация	1 224,09	57,804	1,043	73 800,00
4	ТКО				23 200,00
5					-
Итого		x	x	x	868 800,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.					

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества КОСГУ 224

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	4	5	6
Итого		x	x	0

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	**2**	**3**	**4**	**5**
1	ТО вентиляции			3 760,00
2	ТО узлов учёта (УКУТ, ИТП)			47 475,39
3	ТО АПК (авт.сист.оповещ.о пожаре)			33 000,00
4	Обслуживание контейнерной площади			6 712,00
5	Тревожная кнопка			6 270,00
6	АПС (автоматическая пожарная сигнализация)			8 493,24
7	дератизация и дезинсекция			12 000,00
8	ЗАМЕРЫ СЭС			
9	ТО видеонаблюдения			
10	Работы услуги по содержанию имущества			
Итого		x	x	117 710,63

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Охрана ЧОП	11	646 506,97
2	Реагирование полиции (УВО)	1	39 542,40
3	Проф. и медосмотры	1	19 440
4	Производственный контроль	1	
5	Психиатрическое освидетельствование		
6	Охрана ЧОП		
	Электронные ключи		
	Повышение квалификации		
Итого		x	705 489,37

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов КОСГУ 310, 342, 346

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5
1	Питание льготников (342)	2		300 000,00
2	Учебные расходы (Увеличение стоимости материалов и основных средств (310,346)			66 000,00
3	Счётчики			-
Итого			x	366 000,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 2 и 3.				

6.8. Расходы в виде целевых субсидий

№ п/п	Код (наименование) субсидии	Направления расходования субсидии	КОСГУ	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5
1.1.	90612115210	На подготовку систем отопления, вентиляции и приборов учета тепловой энергии к работе в осенне-зимний период		
1.2.				-
Итого		x	x	-
*Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается расчет на основании приложенного согласованного локального сметного расчета				

Приложение № 2 к Положению

Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
МБДОУ № 444
на 01.01.2022

1. Расчет (обоснование) выплат персоналу (строка 210)

Код видов расходов **Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности**

Источник финансового обеспечения **2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)**

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда КОСГУ 211

Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб.		Фонд оплаты труда по тарификации, руб.		Фонд оплаты труда в год, руб.*
в месяц	в год	в месяц	в год	
1	2	3	4	5
6 788,90	81 466,74			81 466,74
				81 466,74
*Рассчитывается путем суммирования значений показателей в графах 2 и 3.				

1.2. Расчет (обоснование) выплат персоналу при направлении
в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
Итого		x	x	x	0
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

1.3. Расчет (обоснование) выплат персоналу по уходу
за ребенком КОСГУ 212

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие, чел.	Количество выплат в год на одного работника, руб.	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
	компенсация по уходу за ребенком до 3-х лет	0			0
Итого		x	x	x	0
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

1.4. Расчет (обоснование) страховых взносов
на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации,
в Фонд социального страхования Российской Федерации,
в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования КОСГУ 213

№ 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, в том числе:	x	
1.1.	по ставке 22,0 %	81 466,74	17 922,68
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, в том числе:		
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 %	81 466,74	2 362,54
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 %	81 466,74	162,93
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 по ставке 5,1 %	81 466,74	4 154,80
Итого		x	24 602,96

2. Расчет (обоснование) расходов на социальные и иные
выплаты населению

Код видов расходов **Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход**

Источник финансового обеспечения **2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)**

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*	
1	2	3	4	5	
Итого		x	x		0
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов,
сборов и иных платежей КОСГУ 291

Код видов расходов **Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности**

Источник финансового обеспечения **2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)**

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	налог на имущество	92 045,45	2,2%	2 025
2	земельный налог	1 456 666,67	1,5%	21 850
3	уплата штрафов			
Итого			x	23 875,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.				

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные
перечисления организациям

Код видов расходов **Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности**

Источник финансового обеспечения **2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)**

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*	
1	2	3	4	5	
Итого		x	x		0
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

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

Код видов расходов **Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности**

Источник финансового обеспечения **2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)**

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*	
1	2	3	4	5	
Итого		x	x		0
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

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

Код видов расходов **Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности**

Источник финансового обеспечения **2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)**

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи КОСГУ 221

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб.*
1	2	3	4	5	6
1	связь (телефон)				1 200,00
2	интернет				-
Итого		x	x	x	1 200,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5.					

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг КОСГУ 222

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб.*	
1	2	3	4	5	
Итого					
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3 и 4.					

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг КОСГУ 223

№п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб.*
1	2	4	5	6	7
1	тепловая энергия		1873,92	1,043	
2	электроэнергия		5,0808	1,043	36 200,00
3	водоснабжение и канализация		57,804	1,043	
4	ТКО				-
Итого		x	x	x	36 200,00
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.					

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества КОСГУ 224

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	4	5	6
Итого		x	x	0

6.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг
по содержанию имущества КОСГУ 225

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
	90630201040040000			
1	ТО узлов учёта (УКУТ, ИТП)			4 904,61
	90630500000040000			
1	ТО фильтров			
2	ТО торгтехника			
3	Поверка весов			
4	ТО лифтов			
5	Замеры СЭС			
Итого		x	x	4 904,61

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг КОСГУ 226

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
	90630201040040000		
1	Бухгалтерское обслуживание		-
2	Охрана ЧОП		
3	УВД		
4	Прочие затраты (обучение, медосмотры, лаб.исследования, ПО, лицензии)		150 948,01
	90630500000040000		
1	Лицензия ПАРУС		
2	Лаб.исследования		
3	Прочие затраты (обучение, медосмотры, лаб.исследования, ПО, лицензии)		44 983,86
4			
Итого		x	195 931,87

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных
средств, материальных запасов КОСГУ 310,342,345,346

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.
	1	2	3	4
	90630201040040000			
1	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (346)			
2	Питание сотрудников (342)			
3	Увеличение стоимости основных средств (310)			61 957,63
4	Увеличение стоимости строительных материалов (344)			
	90630500000040000			
1	Увеличение стоимости основных средств (310)			
2	Продукты питания (342)			
3	Мягкий инвентарь (345)			
4	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (346)			
5				
6				
Итого			x	61 957,63
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 2 и 3.				

Исполнитель Козина А.П.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00AFF489ECDBB0D5F2C4046B68E0F6326B
Владелец: Топоркова Ксения Юрьевна
Действителен: с 19.04.2022 до 13.07.2023