

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад комбинированного вида № 13**

на **04.05.2022**

Остаток средств на начало текущего финансового года	826 962.35
Остаток средств на конец текущего финансового года	

**РАЗДЕЛ 1
ДОХОДЫ**

1. Доходы от использования собственности

№ п/п	Источник доходов	Единица измерения	Количество	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.				-
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				28 720 907.27
1.2.	Поступление финансовых активов на счета бюджета				
Итого:		x	x	x	28 720 907.27
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			815 603.07
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДООУ			6 555 000.00
Итого:		x	x	7 370 603.07

*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
1 557 927.08	18 695 124.91			18 695 124.91
				18 695 124.91

*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,	Количество выплат в	Размер выплаты (пособия) в	Сумма, руб.*
-------	-----------------------	-------------------------	---------------------	----------------------------	--------------

№ п/п	Наименование расходов	получающих пособие, чел.	год на одного	месяц, руб.	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6
	Компенсация по уходу за ребенком до 3-х лет	0.434782609	12	57.5	300.00
Итого:		x	x	x	300.00

*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 %	18 928 786.20	4 003 770.33
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 %	18 928 786.20	548 934.80
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 %	18 928 786.20	37 857.57
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 %	18 928 786.20	965 368.10
Итого:		x	5 555 930.80

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			233 661.29
Итого:		x	x	233 661.29

*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	6 827 636.36	2.2%	150 208
2	земельный налог	61 921 578.67	1.5%	928 823.68
Итого:			x	1 079 031.68

*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	2 640.00	31 680.00
2					
Итого:		x	x	x	31 680.00

*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	Индексация, %	Сумма, руб.*
			(с учетом НДС), руб.		
1	2	4	5	6	7
1	тепловая энергия	722.44	1873.92	1.043	1 412 000.00
2	электроэнергия	24 275.02	5.0808	1.043	128 640.00
3	водоснабжение и канализация	2 736.79	57.804	1.043	165 000.00
4	ТКО				101 000.00
5					-
Итого:		x	x	x	1 806 640.00

*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)			47 588.24
3	ТО АПК (авт. сист. оповещ. о пожаре)			33 000.00
4	Обслуживание контейнерной площадки			-
5	Тревожная кнопка			6 270.00
6	АПС (автоматическая пожарная сигнализация)			12 384.00
7	дератизация и дезинсекция			12 000.00
8	ЗАМЕРЫ СЭС			-
9	ТО видеонаблюдения			-
10	Работы услуги по содержанию имущества			
Итого:		x	x	115 002.24

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	626 575.65
2	Реагирование полиции (УВО)	1	37 960.70
3	Проф. и медосмотры	1	
4	Производственный контроль	1	-
5	Психиатрическое освидетельствование		
6	Электронные ключи		-
	Повышение квалификации		6 000.00
Итого:		x	670 536.35

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		213 000.00
2	Учебные расходы (Увеличение стоимости материалов и основных средств (310,346)			320 000.00
3	Счётчики			-
Итого:			x	533 000.00

*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.				-
1.2.				-
Итого		x	x	-

*Субсидия на ремонт зданий и сооружений включается расчет на основании приложенного согласованного локального сметного расчета

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад комбинированного вида № 13
на 04.05.2022**

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
19 683.00	236 195.94			236 195.94
				236 195.94

*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 %	236 195.94	51 963.11
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 %	236 195.94	6 849.68
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 %	236 195.94	472.39
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 %	236 195.94	12 045.99
Итого		x	71 331.17

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
2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)

Источник финансового обеспечения

№ 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, 292

Код видов расходов

Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход
деятельности
2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)

Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.*
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество	384 636.36	2.2%	8 462.00
2	Земельный налог	1 993 333.33	1.5%	29 900.00
3	Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей			0.08
Итого			x	38 362.08

*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
2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)

Источник финансового обеспечения

№ 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
2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)

Источник финансового обеспечения

№ 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
2 (отраслевой код 90630201040040000, 90630500000040000, 90630303040040000)

Источник финансового обеспечения

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)				-
2	интернет				-
Итого		x	x	x	-

*Расчитывается 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:				

*Расчитывается 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	Индексация, %	Сумма, руб.*
			(с учетом НДС), руб.		
1	2	4	5	6	7
1	тепловая энергия		1873.92	1.043	
2	электроэнергия		5.0808	1.043	87360.00
3	водоснабжение и канализация		57.804	1.043	
4	ТКО				-
Итого:		x	x	x	87 360.00

*Расчитывается 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			
	Работы, услуги по содержанию имущества			20000
1	ТО узлов учёта (УКУТ, ИТП)			
	90630500000040000			
1	ТО фильтров			
2	ТО оргтехника			
3	Проверка весов			
4	ТО лифтов			
5	Замеры СЭС			
6	Работы, услуги по содержанию имущества			35 260.00
Итого:		x	x	55 260.00

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)		116 058.62
	90630500000040000		
1	Лицензия ПАРУС		
2	Лаб.исследования		
3	Прочие затраты		290 163.05
4			
Итого		x	406 221.67

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)			30 306.88
2	Питание сотрудников (342)			336 945.89
3	Увеличение стоимости основных средств (310)			111 733.79

4	Увеличение стоимости строительных материалов (344)			-
	90630500000040000			
1	Увеличение стоимости основных средств (310)			
2	Продукты питания (342)			6 555 000.00
3	Мягкий инвентарь (345)			101 000.00
4	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (346)			167 848.00
5				
6				
Итого			x	7 302 834.56
*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 2 и 3.				

Исполнитель _____ (Шайхлисламова Э.Р.)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868576176

Владелец Чепелева Елена Александровна

Действителен с 14.03.2022 по 14.03.2023