

Приложение № 2
к Требованиям к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 июля 2010 г. № 81н
(в ред. Приказа Минфина России от 29.08.2016 № 142н)

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

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)

Код видов расходов

111

Источник финансового обеспечения

Субсидия на выполнение муниципального задания

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)	
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера				по выплатам стимулирующего характера
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Заведующий	1.00							
2	Старший воспитатель	1.00							
3	Воспитатель	7.51							
4	Музыкальный руководитель	1.25							
5	Педагог дополнительного образования	0.125							
6	Учитель-логопед	1.00							
7	Делопроизводитель	1.00							
8	Заведующий хозяйством	1.00							
9	Помощник воспитателя	6.50							
10	Медицинская сестра	0.25							
11	Электромонтер по ремонту и обслуживанию электрооборудования	0.50							
12	Повар	2.00							
13	Заведующий складом	1.00							
14	Кухонный рабочий	1.00							
15	Кастелянша	1.00							
16	Рабочий по стирке и ремонту спецодежды (белья)	1.00							
17	Рабочий по комплексному обслуживанию и ремонту зданий	1.00							
18	Уборщик служебных помещений	0.50							
19	Дворник	1.00							
20	Сторож	3.00							
Итого:		32.635	-	-	-	-	-	-	8,630,041.08

1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки
Код видов расходов _____ **112**

Источник финансового обеспечения _____ **Субсидия на выполнение муниципального задания**

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4×гр.5)
1	2	3	4	5	6
	проезд				-
Итого:		x	x	x	-

1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу проживающей в сельской местности

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4×гр.5)
1	2	3	4	5	6
	Компенсация ЖКУ				130,000.00
Итого:		x	x	x	130,000.00

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**

Источник финансового обеспечения _____ **Субсидия на выполнение муниципального задания**

№ 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, всего	x	
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	x	
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	2,606,272.41

* Указываются страховые тарифы, дифференцированные по классам профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. № 179-ФЗ «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, № 52, ст. 5592; 2015, № 51, ст. 7233).

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежейКод видов расходов 851Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3×гр. 4/100)
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество			111,386.00
2	Земельный налог			31,770.00
	Итого:		x	143,156.00

3.1. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей**Возврат в бюджет средств субсидии**

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3×гр. 4/100)
1	2	3	4	5
1	Республиканский бюджет			32,912.50
	Итого:		x	32,912.50

Код видов расходов 852Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3×гр. 4/100)
1	2	3	4	5
1	Гос пошлина на переоформление лицензии по образовательной деятельности			
	Экологический взнос			
	Итого:		x	-

3.2 Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежейКод видов расходов 853Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение муниципального задания

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3×гр. 4/100)
1	2	3	4	5
1	Оплата за негативное воздействие на окружающую среду			
	Итого:		18	-

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услугКод видов расходов 244Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацемИсточник финансового обеспечения вторым пункта 1 статьи 78.1 БК РФ**6.1. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ и услуг**

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	субвенция		
2	субвенция		
3	Подарки (612/244/349) местный бюджет		
	Итого:		-

Код видов расходов 244Поступления от оказания услуг (выполнения работ)
на платной основе и от иной приносящей доходИсточник финансового обеспечения деятельности**6.2. Расчет (обоснование) расходов на приобретение****материальных запасов**

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3)
1	2	3	4	5
1	Приемotr и уход	0.00	0.00	1,832,110.40
2	Остаток 2022 (родит.плата)	0.00	0.00	142,019.05
	продукты питания 342/244			
	моющие и дезинфицирующие средства 346/244			

	Итого:	x	x	1,974,129.45
--	--------	---	---	--------------

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

Код видов расходов **247**

Источник финансового обеспечения **Субсидия на выполнение муниципального задания**

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату энергетических ресурсов

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3×гр. 4×гр.5)
1	2	3	4	5	6
1	Оплата потребления электроэнергии				1,212,530.02
Итого:		x	x	x	1,212,530.02

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

Код видов расходов **244**

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4×гр. 5×гр. 6)
1	2	4	5	6	6
1	Оплата водоснабжения и канализации				48,436.77
2	Вывоз ТБО				30,003.87
3	Оплата услуги по откачке и вывозу ЖКО; откачка и вывоз сточных вод				80,000.00
Итого:		x	x	x	158,440.64

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Профдезинфекция			30,000.00
2	Поверки счетчиков, кухонного оборудования			12,000.00
3	Измерение контуров заземления			20,000.00
4	Гидравлика			35,000.00
5	Утилизация			
6	Чистка и дезинфекция вентиляционных каналов			
7	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения			42,000.00
8	Лабораторные исследования РосПотребнадзор			109,880.00
9	Техническое обслуживание демодоступа и речевого оповещения			
10	Обслуживание противопожарной сигнализации			78,000.00
11	Заправка картриджа			7,500.00
12	Ремонт оргтехники			10,000.00
13	Техническое обслуживание тревожной кнопки			5,423.76
14	Противопожарные мероприятия			3,000.00
15	Ремонт приборов бытовой техники			
16	Услуги по огнезащитной обработке деревянных поверхностей			
17	Заклочительная дезинфекция			
18	Акарицидная обработка			4,500.00
19	Ремонт технологического оборудования пищеблока			
20	Замена кабельной линии системы видеонаблюдения			
Итого:		x	x	357,303.76

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Обслуживание тревожной кнопки		24,564.40
2	Ведение сайта		10,000.00
3	Услуги по приему платежей родительской оплаты		120.00
4	СОУТ		
5	Медицинский осмотр сотрудников		80,500.00
6	Учеба		40,000.00
7	Юридические услуги		120,000.00
8	Подготовка декларации о плате за негативное воздействие на окр.среду, статистической отчетности		12,000.00
9	Охрана ЧОП		536,800.00
10	услуга видеоконференцсвязь		24,000.00
11	Меню лето-осень		
12	Программное обеспечение СБИС		
13	Подписка в т.ч. остаток 2022 г. - 4000		4,000.00
14	Программа "Баланс Питание"		
Итого:		x	851,984.40

6.7. 310-Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств,

№ п/п	Наименование расходов	количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3)
	1	2	3	4
1	игровое оборудование (республиканский бюджет) в т.ч. остаток 2022 г. - 11870,82			161,479.58
2	Учебно-методические пособия (республиканский бюджет)			
3	Бойлеры			
4	Оборудование для оснащения медицинского кабинета			
5	Осветительные приборы			
6	Видеокамеры, видеорегиcтpатор, жесткий диск аналоговый			
7	Мойка для детской посуды			
ИТОГО по РБ				161,479.58
Итого по МБ				-

6.8 341-Расчет (обоснование) расходов на увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях

№ п/п	Наименование расходов	количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3)
	1	2	3	4
1	Инвентарь для медицинского кабинета			
Итого:				-

6.9 342-Увеличение стоимости продуктов питания

№ п/п	Наименование расходов	количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3)
	1	2	3	4
1	Питание (льгота)			49,322.28
Итого:				49,322.28

6.9 344-Увеличение стоимости строительных материалов

№ п/п	Наименование расходов	количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3)
	1	2	3	4
1	Стройматериалы в т.ч. остаток 2022 г. - 30576,63			55,976.63
2	Доводчики на двери			
3	Петля на жарочно-пекарский шкаф			
4	Замок рейка			
Итого:				55,976.63

6.10 345-Увеличение стоимости мягкого инвентаря

№ п/п	Наименование расходов	количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3)
	1	2	3	4
1	Спецодежда			
2	Маски многоразовые			
Итого:				-

6.11 346-Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)

№ п/п	Наименование расходов	количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2×гр. 3)
	1	2	3	4
1	Бумага и канцелярские принадлежности в т.ч. остаток 2022 г.			7,500.00
2	Фасадная вывеска			
3	Кухонный инвентарь			
4	Хозтовары			
5	Моющие и дезинфицирующие			30,000.00
6	Инвентарь для медицинского кабинета			
6	(Республиканский бюджет)			
Итого:				-
Итого:				37,500.00
Итого на выполнение муниципального задания:				14,264,006.80
в том числе за счет субвенции:				11,397,793.07
в том числе за счет муниципального образования				2,866,213.73
Итого субсидии на иные цели				162,912.50
2ПДД (родительская плата)				1,974,129.45
Итого по ПДД				
ВСЕГО				16,401,048.75

ПЛАН РАСХОДОВ на 2022 год

Муниципальное образовательное учреждение ДС

2022

(наименование учреждения)

Раздел, подраздел

0701

Целевая статья

-

Наименование	КОСГУ	
1	2	
КВР 100 "Расходы на выплату персоналу"		
Зарботная плата	211	-
Зарботная плата (субсидия)	211	
Прочие выплаты, всего		
в том числе: суточные при командировках	212	
другие выплаты		
Начисления на фонд оплаты труда	213	
оплата проезда по служебным командировкам	222	
найм жилых помещений при служебных командировках	226	-
ИТОГО зарплата с начислениями (211 + 213)	X	-
ИТОГО по КВР 100	X	-
Услуги связи, всего, в том числе:		
-		
оплата услуг почтовой связи (в том числе оплата услуг фельдъегерской и специальной связи);		
Закупка работ и услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий		
из них: абонентская и повременная оплата телефонной связи (местная, междугородная, международная)	221	
мобильная связь		
расходы на использование сети Интернет		
прочее		
другое		
Транспортные услуги, всего	222	
в том числе: найм транспортных средств		
Коммунальные услуги, всего		1,225,658.17
оплата потребления электроэнергии		1,031,091.45
оплата водоснабжения, канализации	223	63,983.00
вывоз ТБО		30,583.72
Откачка выгребной ямы		100,000.00

Арендная плата за пользование имуществом, всего	224	-
в том числе: аренда помещений		
Услуги по содержанию имущества		313,411.70
профдезинфекция		22,000.00
Проверки счетчиков, кухонного оборудования		20,000.00
измерение контуров заземления		10,000.00
гидравлика		30,000.00
обслуживание системы видеонаблюдения		36,000.00
обслуживание тревожной кнопки	225	5,161.70
обслуживание противопожарной сигнализации		72,000.00
Техническое обслуживание демодоступа и речевого оповещения		25,000.00
заправка картриджа, ремонт		5,250.00
противопожарные мероприятия		3,000.00
лабораторные исследования РосПотребнадзор		60,000.00
Заключительная дезинфекция		25,000.00
Прочие услуги, всего		740,030.54
ведение сайта		10,000.00
обслуживание тревожной кнопки		24,530.54
Подготовка декларации о плате за негативное воздействие на окр.среду, статистической отчетности		12,000.00
видеоконференцсвязь	226	25,000.00
юридические услуги		120,000.00
Охрана ЧОП		494,000.00
медицинский осмотр		34,500.00
учеба		10,000.00
СОУТ		10,000.00
Прочие расходы, всего		114,465.00
из них: налог на имущество		114,465.00
экологический взнос	290	
гос пошлина на выдачу разрешения на выброс загрязняющ		
земельный налог		
Увеличение стоимости основных средств, всего	310	59,674.00
в том числе:		
Бойлеры		59,674.00
Игрушки (субвенция)		
Увеличение стоимости материальных запасов, всего	340	92,222.28
питание (льготники)	342	49,322.28
Строительные материалы		10,400.00

Потребление электроэнергии за 2022 год МДОУ №14

месяц	тариф	кВт	цена,руб.	НДС,руб	цена с НДС,руб
январь	6.35407	38188	242649.23	48529.85	291179.07
февраль			0.00	0.00	0.00
март			0.00	0.00	0.00
апрель			0.00	0.00	0.00
май			0.00	0.00	0.00
июнь			0.00	0.00	0.00
июль			0.00	0.00	0.00
август			0.00	0.00	0.00
сентябрь			0.00	0.00	0.00
октябрь			0.00	0.00	0.00
ноябрь			0.00	0.00	0.00
декабрь			0.00	0.00	0.00
декабрь			0.00	0.00	0.00

2021 Факт (i	1.06	76,376.00	80,883.08	16,176.62	97,059.69
2022 год					101,039.14
2023 год					105,080.70
2024 год					109,283.93

ВСЕГО коммуналка	
2021	103,010.51
2022	107,233.94
2023	111,523.30
2024	115,984.23

Ассенизация услуги за 2022 год МДОУ 14

месяц	тариф	м3	цена,руб.	часы	тариф/час,руб	цена,руб.	цена с НДС
январь	120		0		1813.02	0	0
февраль	120		0		1813.02	0	0
март	120		0		1813.02	0	0
апрель	120		0		1813.02	0	0
май	120		0		1813.02	0	0
июнь	120		0		1813.02	0	0
июль	120		0		1813.02	0	0
август	120		0		1813.02	0	0
сентябрь	120		0		1813.02	0	0
октябрь	120	5	600		1813.02	600	1200
ноябрь	120		0		1813.02	0	0
декабрь	120		0		1813.02	0	0

Потребление водоснабжения и водоотведения за 2022 год

МДОУ №14

месяц	тариф	м3	величина потерь,руб	НДС,руб.
январь	40.84	9.7	2.45	79.7196
февраль	40.84			0
март	40.84			0
апрель	40.84			0
май	40.84			0
июнь	40.84			0
июль	40.84			0
август	40.84			0
сентябрь	40.84			0
октябрь	40.84			0
ноябрь	40.84			0
декабрь	40.84			0
декабрь	40.84			0

2021 Факт (пример	40.84	19.40	0.00	158.46
2022 год				
2023 год				
2024 год				

,руб.

цена,руб.	цена с НДС,руб.
398.598	478.32
0	0.00
0	0.00
0	0.00
0	0.00
0	0.00
0	0.00
0	0.00
0	0.00
0	0.00
0	0.00
0	0.00
0	0.00
0	0.00
0	0.00

792.30	950.76
	989.74
	1,029.33
	1,070.50

Потребление ТКО за 2022 год МДОУ №14

месяц	тариф	м3	цена,руб.	цена с НДС,руб.
январь	687.2	3.638	2500.0336	2500.03
февраль	687.2		0	0.00
март	687.2		0	0.00
апрель	687.2		0	0.00
май	687.2		0	0.00
июнь	687.2		0	0.00
июль	687.2		0	0.00
август	687.2		0	0.00
сентябрь	687.2		0	0.00
октябрь	687.2		0	0.00
ноябрь	687.2		0	0.00
декабрь	687.2		0	0.00

687.2	7.276	5,000.07	5,000.07
			5,205.07
			5,413.27
			5,629.80