

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
МБ/ДОУ 466
на 1/1/2022**

Остаток средств на начало текущего финансового года	502,950.35
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				37,948,904.00
1.2.	Поступление финансовых активов на счета бюджета				
	Безвозмездные денежные поступления, всего				
Итого		x	x	x	37,948,904.00
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			896,202.24
2	Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ			
Итого		x	x	896,202.24

*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
2,029,390.62	24,352,687.41			24,352,687.41
				24,352,687.41

*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 212

№ 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,

№ 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 %	24,613,133.63	5,414,889.41
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 %	24,613,133.63	713,780.88
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 %	24,613,133.63	49,226.27
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 %	24,613,133.63	1,255,269.82
Итого		x	7,433,166.37

6,199,282.82
- 1,233,883.55

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			260,446.22
Итого		x	x	260,446.22

*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	4,332,000.00	2.2%	95,304.00
2	земельный налог	126,724,000.00	1.5%	1,900,860.00
Итого			x	1,996,164.00

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 и деления полученного произведения на 100.

1,984,503.00
11,661.00

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	4,806.40	57,676.80
2					
Итого		x	x	x	57,676.80

57,677.00

*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	534.15	1873.92	1.043	1,044,000.00
2	электроэнергия	104,625.64	5.0808	1.043	554,440.00
3	водоснабжение и канализация	2,496.29	57.804	1.043	150,500.00
4	ТКО				64,500.00
5					-
Итого		x	x	x	1,813,440.00

*Расчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.

1,879,000.00
65,560.00

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			7,520.00
2	ТО узлов учёта (УКУТ, ИПП)			88,511.52
3	ТО АПК (авт. сист. оповещ. о пожаре)			66,000.00
4	Обслуживание контейнерной площадки			10,143.50
5	Тревожная кнопка			12,540.00
6	АПС (автоматическая пожарная сигнализация)			17,140.08
7	дизинсекция и дератизация			24,000.00
8	ЗАМЕРЫ СЭС			-
9	ТО видеонаблюдения			-
10	Работы услуги по содержанию имущества			-
11	Прочие расходы			6,564.34
Итого		x	x	232,419.44

232,419.44
-

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	1,293,410.96
2	Реагирование полиции (УВО)	1	79,084.80
3	Проф. И медосмотры	1	33,408
4	Производственный контроль	1	
5	Психиатрическое освидетельствование		
6	Электронные ключи		
7	Повышение квалификации		
8	Прочие расходы		
Итого		x	1,405,903.76

1,405,903.76
-

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		240,000.00
2	Учебные расходы (Увеличение стоимости материалов и основных средств (310,346))			157,000.00
3	Счётчики			-
Итого			x	397,000.00

*Расчитывается 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.	Работы, услуги по содержанию имущества (225)			
1.2.	Работы, услуги по содержанию имущества (225)			
Итого		x	x	-

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

сумма РАСХОДА
37,948,904.00

ДОХОД-РАСХОД
0.00

**Обоснования (расчеты), прилагаемые
к Плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
МБДОУ 466**

на 1/1/2022

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
35,983.99	431,807.82			431,807.82
				431,807.82

*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 %	431,807.82	94,997.75
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 %	431,807.82	12,522.43
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 %	431,807.82	863.62
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 %	431,807.82	22,022.20
Итого		x	130,405.96

116,758.00
- 13,647.96

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
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, 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 показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год, ед.	Общая сумма выплат, руб.*
1	2	3	4	5

1	налог на имущество	180,500.00	2.2%	3,971
2	земельный налог	2,990,000.00	1.5%	44,850
3	Уплата штрафов			
Итого				48,821.00

55,498.00
- 6,677.00

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				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				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				2,403.20
2					-
Итого				x	2,403.20

*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	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	75,560.00
3	водоснабжение и канализация		57.804	1.043	
4	ТКО				-
Итого				x	75,560.00

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6.

38,790.00
- 36,770.00

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				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, ИПП)			9,684.14
	90630500000040000			
1	ТО фильтров			
2	ТО торгтехника			
3	Проверка весов			
4	ТО лифтов			
5	Замеры СЭС			
Итого				9,684.14

170,670.00
- 160,985.86

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		

4	Прочие затраты (обучение, мелосмотры, лаб.исследования, ПО, лицензии)		366,719.52
90630500000040000			
1	Лицензия ПАРУС		
2	Лаб.исследования		
3	Прочие затраты		193,414.23
4			
Итого		x	560,133.75

289,295.92
- 270,837.83

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)			49,984.29
2	Питание сотрудников (342)			
3	Увеличение стоимости основных средств (310)			90,352.43
4	Увеличение стоимости строительных материалов (344)			
	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений (347)			
90630500000040000				
1	Увеличение стоимости основных средств (310)			
2	Продукты питания (342)			
3	Мягкий инвентарь (345)			
4	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (346)			
Итого			x	140,336.72

*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 2 и 3.

140,336.72

Исполнитель Козина А.П.

Сумма РАСХОДА
1,399,152.59

ДОХОД-РАСХОД		остаток с ПФХД
319,639.36	Остаток	502,950.35

1,399,152.59

0.00	- если 0, то все ОК!
------	----------------------

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 6033332450510203670830559428146817986133868575804

Владелец Корж Инна Борисовна

Действителен с 25.03.2022 по 25.03.2023