Расчёты (обоснования), прилагаемые

к Плану финансово-хозяйственной деятельности

муниципального учреждения **на 2019 год**

Лицевой счёт 30906564041

1. Расчёт (обоснование) **выплат персоналу (строка 210)**

Коды видов расходов: 111, 119

Источник финансового обеспечения: субсидия на выполнение муниципального задания (местный бюджет)

1.1. Расчёт (обоснование) расходов **на оплату труда**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Фонд оплаты труда по штатному расписанию\*, руб. | | Фонд оплаты труда согласно данным по дорожной карте, руб. | | Фонд оплаты труда по тарификации\*, руб. | | Фонд оплаты труда в год\*\*, руб. |
| в месяц | в год | в месяц | в год | в месяц | в год |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 408 491,67 | 4 901 900,00 |  |  | 408 491,67 | 4 901 900,00 | **4 896 585,25** |

\* ФОТ спланирован согласно штатному расписанию от 01.01.2019 года с учётом расходов на замещение лиц, уходящих в отпуск, ночные, праздничные, стимулирующие выплаты, а также с учётом увеличения на 4,3% с 01.10.2019 года, расчёт прилагается

\*\*ФОТ на 2019 год без учёта расходов на выплату пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя в случае заболевания или травмы (КОСГУ 266)

1.4. Расчёт (обоснование) **страховых взносов** на обязательное страхование в Пенсионный фонд РФ, в Фонд социального страхования РФ, в ФФОМС

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование государственного внебюджетного фонда | Размер базы для начис. стр. взн., руб. | Сумма взноса, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ, в том числе: | x | 1 077 248,76 |
| 1.1. | по ставке 22,0 % | 4 896 585,25 | 1 077 248,76 |
| 1.2. | по ставке 10,0 % |  | 0,00 |
| 1.3. | с применением пониженных тарифов взносов в ПФ РФ для отдельных категорий плательщиков |  | 0,00 |
| 2 | Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе: | x | 151 794,14 |
| 2.1. | обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 % | 4 896 585,25 | 142 000,97 |
| 2.2. | с применением ставки взносов в ФСС РФ по ставке 0,0 % |  | 0,00 |
| 2.3. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 % | 4 896 585,25 | 9 793,17 |
| 2.4. | обязательное социальное страхование от НС на производстве и проф. заболеваний по ставке 0,\_ % |  | 0,00 |
| 2.5. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на произ. и проф. заболеваний по ставке 0,\_ % |  | 0,00 |
| 3 | Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 % | 4 896 585,25 | 249 725,85 |
| Итого | | x | **1 478 768,75** |

3. Расчёт (обоснование) расходов **на уплату налогов,**

**сборов и иных платежей**

Код видов расходов: 831, 851, 852, 853

Источник финансового обеспечения: субсидия на выполнение муниципального задания (местный бюджет)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Неустойка за 2017 год по решению суда (дело № А60-38709/2017) от 25.09.2017 года | - | - | 30 179,07 |
| 2. | Госпошлина | - | - | 0,00 |
| 3. | Штрафы, пени | - | - | 0,00 |
| Итого | | x | x | **30 179,07** |

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

Код видов расходов: 244

Источник финансового обеспечения: субсидия на выполнение МЗ (местный бюджет)

6.1. Расчёт (обоснование) расходов на оплату **услуг связи**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Количество номеров | Количество платежей в год | Стоимость за единицу, руб. | Сумма, руб.\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Телефонная связь | 1 | 12 | 1 250,00 | 15 000,00 |
| Итого | | x | x | x | **15 000,00** |

6.3. Расчёт (обоснование) расходов на оплату **коммунальных услуг**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование показателя | Размер потребления ресурсов | Тариф  (с учетом НДС), руб. | Индек-сация  % | Сумма, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Теплоснабжение (без теплоносителя) | 800 гкал/год | 1 409,06 | 0,043 | 1 175 720,00 |
| 2. | Теплоснабжение (теп.) | 450,02 | 27,10 | 0,043 | 12 720,00 |
| 3. | ХВС | 4 000 | 17,40 | 0,043 | 72 593,00 |
| 4. | Водоотведение | 4 000 | 30,44 | 0,043 | 126 996,00 |
| 5. | Электроэнергия | 149 726 | 5,43 | 0,043 | 847 971,00 |
| Итого | | x | x |  | **2 236 000,00** |

6.5. Расчёт (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 |
| 2. | Исследования воды, микроклимата и параметров окружающей среды | 1 | 10 | 58 000,00 |
| 3. | Дератизационные работы и обследование на заселённость насекомыми | 1 | 5 | 20 800,00 |
| 4. | Испытания сопротивления изоляции | 1 | 1 | 15 613,00 |
| 5. | Вывоз ТБО | 1 | 52 | 30 539,00 |
| 6. | Вывоз негабаритного мусора, снега | 1 | 2 | 12 516,00 |
| 7. | Техническое обслуживания систем тепло-, водоснабжения и канализации | 1 | 2 | 20 930,93 |
| 8. | Проведение испытаний пожарных кранов | 1 | 6 | 7 509,00 |
| 9. | Огнезащитная обработка чердачных покрытий | 1 | 1 | 67 795,00 |
| 10. | Техническое обслуживание ОКО | 1 | 12 | 37 548,00 |
| 11. | Техническое обслуживание пожарной сигнализации | 1 | 12 | 43 806,00 |
| 12. | Техническое обслуживание пожарной сигнализации и тревожной кнопки | 1 | 12 | 13 767,00 |
| 13. | Ремонт технологического оборудования | 1 | 6 | 12 000,00 |
| 14. | Обслуживание узлов коммерческого учёта тепла, ХВС | 1 | 12 | 18 000,00 |
| 15. | Заправка картриджей | 1 | 10 | 15 000,00 |
| Итого | | x | x | **373 820,93** |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Ед. измерения | Стоимость услуги, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Лабораторные исследования и испытания | шт. | 57 681,10 |
| 2. | Охрана объекта | шт. | 37 548,00 |
| 3. | Гигиеническое обучение сотрудников (67\*660 руб.) | чел. | 44 220,00 |
| 4. | Медицинский осмотр сотрудников | чел. | 204 740,90 |
| 5. | Услуги по спиливанию аварийных деревьев | шт. | 52 187,00 |
| 6. | Курсы повышения квалификации сотрудников | чел. | 28 161,00 |
| 7. | Ремонт и обслуживание офисной техники | шт. | 16 688,00 |
| 8. | Приобретение программных продуктов 1С | шт. | 18 774,00 |
| 9. | Проведение обязательной спецоценки условий труда | шт. | 45 000,00 |
| 10. | Услуги по проведению экспертизы сметных расчётов | шт. | 160 000,00 |
| Итого | | x | **665 000,00** |

6.7. Расчёт (обоснование) расходов **на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Ед. измерения | Стоимость услуги, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Больничные листы № 324 926 574108, 324 926 948 260 | 2 шт. | 6 946,00 |
| Итого | | x | **6 946,00** |

6.8. Расчёт (обоснование) расходов на приобретение

**основных средств, материальных запасов**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **1.** | **Основные средства** | **-** | **-** | **0,00** |
| **2.** | **Увеличение стоимости прочих материальных запасов** | | | **87 000,00** |
|  | стиральный порошок | 20 | 900 | 18 000,00 |
|  | СМС | 100 | 150 | 15 000,00 |
|  | Мыло хозяйственное | 100 | 20 | 2 000,00 |
|  | Средство для стёкол | 20 | 80 | 1 600,00 |
|  | Чистящий порошок | 100 | 60 | 6 000,00 |
|  | Доместос | 100 | 220 | 22 000,00 |
|  | Гель для мытья посуды | 200 | 70 | 14 000,00 |
|  | Бумага писчая | 30 | 200 | 6 000,00 |
|  | Бумага туалетная | 200 | 12 | 2 400,00 |

Лицевой счёт 30906564042

1. Расчёт (обоснование) **выплат персоналу (строка 210)**

Коды видов расходов: 111, 119

Источник финансового обеспечения: субсидия на выполнение муниципального задания (областной бюджет)

1.1. Расчёт (обоснование) расходов **на оплату труда**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Фонд оплаты труда по штатному расписанию\*, руб. | | Фонд оплаты труда согласно данным по дорожной карте, руб. | | Фонд оплаты труда по тарификации\*, руб. | | Фонд оплаты труда в год\*\*, руб. |
| в месяц | в год | в месяц | в год | в месяц | в год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 209 590,55 | 15 305 752,00 |  |  | 1 210 291,35 | 15 305 752,00 | **15 293 959,29** |

\* ФОТ спланирован с учётом целевых показателей средней заработной платы и среднесписочной численности педагогических и прочих работников, участвующих в образовательной деятельности (без учёта штатных единиц на вакансии).

\*\*ФОТ на 2019 год без учёта расходов на выплату пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя в случае заболевания или травмы (КОСГУ 266)

1.4. Расчёт (обоснование) **страховых взносов** на обязательное страхование в Пенсионный фонд РФ, в Фонд социального страхования РФ, в ФФОМС

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование государственного внебюджетного фонда | Размер базы для начис-ления страх. взносов, руб. | Сумма взноса, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ, в том числе: | x | 3 364 671,04 |
| 1.1. | по ставке 22,0 % | 15 293 959,29 | 3 364 671,04 |
| 1.2. | по ставке 10,0 % |  | 0,00 |
| 1.3. | с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд РФ для отдельных категорий |  | 0,00 |
| 2 | Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе: | x | 474 112,74 |
| 2.1. | обязательное социальное страх.на случай временной нетруд-ти и в связи с материнством по ставке 2,9 % | 15 293 959,29 | 443 524,82 |
| 2.2. | с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 % |  | 0,00 |
| 2.3. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на пр-ве и проф.заболеваний по ставке 0,2 % | 15 293 959,29 | 30 587,92 |
| 2.4. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,\_ % |  | 0,00 |
| 2.5. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на произ-ве и проф. заболевний по ставке 0,\_ % |  | 0,00 |
| 3 | Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 % | 15 293 959,29 | 779 991,93 |
| Итого | | x | **4 618 775,71** |

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

Код видов расходов: 244

Источник финансового обеспечения: субсидия на выполнение муниципального задания (областной бюджет)

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | Количество | Сумма, руб. |
|  | 1 | 2 | 4 |
|  | Курсы повышения квалификации педагогов | 12 чел | 42 000,00 |
| Итого | | x | **42 000,00** |

6.7. Расчёт (обоснование) расходов **на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Ед. измерения | Стоимость услуги, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Больничные листы № 324 926 828 868, 324 926 673 566, 324 926 615 541 | 3 шт. | 15 354,00 |
| Итого | | x | **15 354,00** |

6.8. Расчёт (обоснование) расходов на приобретение

**основных средств, материальных запасов**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 |
| **1.** | **Основные средства** | **-** | **-** | **139 500,00** |
|  | ноутбук | 1 | 30 000,00 | 30 000,00 |
|  | игровой комплекс «Пожарная машина» | 1 | 35 000,00 | 35 000,00 |
|  | игровое оборудование «Домик» | 1 | 46 500,00 | 46 500,00 |
|  | игровой оборудование «Песочница» | 2 | 14 000,00 | 28 000,00 |
| **2.** | **Прочие оборотные запасы (материалы)** | - | - | **100 000,00** |
|  | альбом для детского творчества | 200 | 80,00 | 16 000,00 |
|  | набор кистей | 300 | 30,00 | 9 000,00 |
|  | цветные карандаши | 200 | 40,00 | 8 000,00 |
|  | акварельные краски | 200 | 60,00 | 12 000,00 |
|  | восковые мелки | 200 | 20,00 | 4 000,00 |
|  | гуашь для творчества | 200 | 80,00 | 16 000,00 |
|  | набор цветной бумаги | 200 | 10,00 | 2 000,00 |
|  | картон белый | 200 | 15,00 | 3 000,00 |
|  | картон цветной | 200 | 20,00 | 4 000,00 |
|  | транспорт игровой | 20 | 400,00 | 8 000,00 |
|  | кукла | 20 | 900,00 | 18 000,00 |
| Итого | |  | x | **239 500,00** |

Лицевой счёт 33906564040

1. Расчёт (обоснование) **выплат персоналу (строка 210)**

Коды видов расходов: 111, 119

Источник финансового обеспечения: приносящая доход деятельность

1.1. Расчёт (обоснование) расходов **на оплату труда**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб. | | Фонд оплаты труда согласно данным по дорожной карте, руб. | | Фонд оплаты труда по тарификации, руб. | | Фонд оплаты труда в год, руб. | |
| в месяц | в год | в месяц | в год | в месяц | в год | |  | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | 7 | |
| - | - | - | - | 110 000,00 | 1 320 000,00 | | **1 320 000,00** | |

1.4. Расчёт (обоснование) **страховых взносов** на обязательное страхование в Пенсионный фонд РФ, в Фонд социального страхования РФ, в ФФОМС

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование государственного внебюджетного фонда | Размер базы для начис-ления страх. взносов, руб. | Сумма взноса, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ, в том числе: | x | 290 400,00 |
| 1.1. | по ставке 22,0 % | 1 320 000,00 | 290 400,00 |
| 1.2. | по ставке 10,0 % |  | 0,00 |
| 1.3. | с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков |  | 0,00 |
| 2 | Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, в том числе: | x | 40 920,00 |
| 2.1. | обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 % | 1 320 000,00 | 38 280,00 |
| 2.2. | с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0 % |  | 0,00 |
| 2.3. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 % | 1 320 000,00 | 2 640,00 |
| 2.4. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,\_ % |  | 0,00 |
| 2.5. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,\_ % |  | 0,00 |
| 3 | Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования по ставке 5,1 % | 1 320 000,00 | 67 320,00 |
| Итого | | x | **398 640,00** |

3. Расчёт (обоснование) расходов **на уплату налогов,**

**сборов и иных платежей**

Код видов расходов: 831, 851, 852, 853

Источник финансового обеспечения: приносящая доход деятельность

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Неустойка | - | - | 0,00 |
| 2. | Госпошлина | - | - | 0,00 |
| 3. | Штрафы, пени | - | - | 0,00 |
| 4. | Налог по УСН | 466 666,67 | 15 | 70 000,00 |
| Итого | | x | x | **70 000,00** |

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

Код видов расходов: 244

Источник финансового обеспечения: приносящая доход деятельность

6.5. Расчёт (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. | Замена окон, дверей | 1 | 2 | 90 000,00 |
| 2. | Ремонт системы отопления и водоснабж | 1 | 1 | 10 000,00 |
| 3. | Ремонт технологического оборудования | 1 | 4 | 20 000,00 |
| 4. | Ремонт компьютерной техники | 1 | 10 | 30 000,00 |
| Итого | | x | x | **150 000,00** |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Ед. измерения | Стоимость услуги, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Приобретение программных продуктов для ПК | шт. | 20 000,00 |
| 3. | Обучение сотрудников | чел. | 10 000,00 |
| Итого | | x | **30 000,00** |

6.7. Расчёт (обоснование) расходов на увеличение стоимости

**основных средств, материальных запасов**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | | Количество | | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. |
|  | 1 | | 2 | | 3 | 4 |
| **1.** | **Основные средства** | | **-** | | **-** | **460 000,00** |
|  | Пароконвектомат | | 1 | | 135 000,00 | 135 000,00 |
|  | Стенды информационные | | 4 | | 2 500,00 | 10 000,00 |
|  | Шкаф-купе | | 1 | | 40 000,00 | 40 000,00 |
|  | Уличное оборудование | | 4 | | 28 750,00 | 115 000,00 |
|  | Строительство веранды | | 1 | | 160 000,00 | 160 000,00 |
| **2.** | **Материальные запасы** | | - | | - | **4 508 000,00** |
|  | **увеличение стоимости лекарственных препаратов** | | | | | **8 000,00** |
|  | **увеличение стоимости мягкого инвентаря** | | | | | **50 000,00** |
|  | ткань бязь | 200 | | 250 | | 50 000,00 |
|  | **увеличение стоимости продуктов питания** | | |  | | **4 400 000,00** |
|  | **увеличение стоимости прочих оборотных средств (материалов)** | | | | | **50 000,00** |
|  | Кастрюля | | 2 | | 600,00 | 1 200,00 |
|  | Ведро | | 20 | | 250,00 | 5 000,00 |
|  | Ложка | | 50 | | 30,00 | 1 500,00 |
|  | Бумага писчая | | 100 | | 200,00 | 20 000,00 |
|  | Стиральный порошок, 9 кг | | 20 | | 750,00 | 15 000,00 |
|  | Синтетическое моющее средство | | 40 | | 100,00 | 4 000,00 |
|  | Мыло хозяйственное | | 100 | | 20,00 | 2 000,00 |
|  | Средство для стёкол | | 20 | | 65,00 | 1 300,00 |
| Итого | | |  | | x | **4 968 000,00** |