

Приложение № 2
к Требованиям к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утверждаемым приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018 г. № 184
(в ред. Приказа Минфина России от 11.12.2019 N 222нн от 07.02.2020 N 17н, от 05.04.2021 N 5н, от 03.09.2021 N 121н, от 08.06.2022 N 9н, от 25.08.2022 N 12н)

Расчет (обоснование) к плану финансово-хозяйственной деятельности от 28 июня 2024 г.

Расчеты (обоснование) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов
муниципального государственного учреждения "Детский сад № 170 Троицкого района Московской области"

1. Расчеты (обоснование) выплат персоналу
субсидии на выплаты персоналу муниципального задания

1.1. Расчеты (обоснование) расходов на оплату труда (120411, 120511, 120611)

Код вида расхода

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность единиц	Должностной класс	Среднемесячный размер оплаты труда по окладу работников, руб.				Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, определяющий финансовый год, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
				в том числе:									
				НСЗМО	по доплатам, предусмотренным законодательством	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Индикатор-перенос (перенос)	0,25	12 560,00	4 815,00	1 846,00		58 027,20		10 170,00		10 170,00		53 010,00
2	Индикатор-перенос (перенос)	1,00	12 512,00	19 320,84	12 312,00		7 007,84		231 910,08		232 428,14		232 428,14
3	Убрание служебных помещений	0,75	11 370,00	14 496,72	8 527,80		3 960,25		175 901,00		179 404,25		179 404,25
5	Работник по коммунальному обслуживанию в детском саду	1,00	11 370,00	19 320,84	11 370,00		7 939,00		231 910,08		232 428,14		232 428,14
4	Сторож (интер)	1,00	11 370,00	77 908,20	40 296,00	4 540,00	30 344,20	1,00	231 910,08	1,00	463 473,67	1,00	463 473,67
5	Директор	1,00	11 370,00	19 320,84	11 370,00		7 939,00		231 910,08		232 428,14		232 428,14
6	Министр спорта	0,40	13 475,00	13 481,00	3 960,00		10 241,00		187 171,00		171 941,00		171 941,00
7	НСЗМО	8,20	130 940,00	25 315,50		4 540,00	71 065,00		2 001 302,00		1 886 136,71		1 886 136,71
8	Персональный фонд		1 937,47	1 937,47			23 285,31		23 285,31		23 285,31		23 285,31
9	НСЗМО	8,20	172 490,80	97 252,97		4 540,00	71 065,00		2 074 647,39		1 886 136,71		1 886 136,71

1.2. Расчеты (обоснование) расходов на выплаты по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений (120412, 120512, 120612)

Код вида расхода

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Применяемые ставки	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, определяющий финансовый год, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации по ставке	22%	2 074 647,39		456 421,31		454 970,04		414 890,06
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке	0,00			0,00		0,00		0,00
2.1	Объемные страховые взносы на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке	2,9%	2 074 647,39	1,00	60 164,63		54 097,06	1,00	54 097,06
2.2	Объемные страховые взносы на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке	0,2%	2 074 647,39		4 149,28		3 726,22		3 726,22
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, и т.д.	5,7%	2 074 647,39		119 506,75		96 103,04		96 103,04
4	НСЗМО				626 142,00		569 613,29		569 613,29

Код вида расхода

субсидии на выплаты персоналу муниципального задания

Источники финансового обеспечения

2.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (без учета ТК01 (120403, 120502, 120602))

№ п/п	Количество обучающихся на 01.01.2024	Базисные нормативы затрат на коммунальные услуги, руб.	Корректирующий коэффициент	Базисный норматив затрат на оплату коммунальных услуг с учетом инфл. и курсового	ТК01	Базисный норматив затрат на оплату коммунальных услуг с учетом инфл. и курсового (без учета ТК01)	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, определяющий финансовый год, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	182	4 792,50	1,553	1 339 058,04	10 429,31	1 339 058,04	0,007240	716 093,31	0,844103	1 120 820,30	0,008300	1 207 480,86
2	НСЗМО							716 093,31		1 120 820,30		1 207 480,86

2.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (без учета ТК01 (120403, 120502, 120602))

№ п/п	Количество обучающихся на 01.01.2024	Базисные нормативы затрат на коммунальные услуги, руб.	Корректирующий коэффициент	Базисный норматив затрат на оплату коммунальных услуг с учетом инфл. и курсового	ТК01	Базисный норматив затрат на оплату коммунальных услуг с учетом инфл. и курсового (без учета ТК01)	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, определяющий финансовый год, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	182	4 792,50	1,553	1 339 058,04	10 429,31	1 339 058,04	0,006500	5 817,47	1,00	0,00	1,00	0,00
2	НСЗМО							5 817,47		0,00		0,00

2.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг коммунальных учреждений (233301(НСЗМО:76:712306))

№ п/п	Количество обучающихся на 01.01.2024	Базисные нормативы затрат на коммунальные услуги, руб.	Корректирующий коэффициент	Базисный норматив затрат на оплату коммунальных услуг с учетом инфл. и курсового	ТК01	Базисный норматив затрат на оплату коммунальных услуг с учетом инфл. и курсового (без учета ТК01)	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, определяющий финансовый год, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	182	4 792,50	1,553	1 339 058,04	10 429,31	1 339 058,04	0,006500	578 939,30	1,00	0,00	1,00	0,00
2	НСЗМО							578 939,30		0,00		0,00

2.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату расходов (120404, 120504, 120604)

№ п/п	Количество обучающихся на 01.01.2024	Платежные документы, шт.	Базисный норматив затрат	Затраты на оплату коммунальных услуг в части ТК01	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, определяющий финансовый год, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	182	20,00	495,00	10 429,31	1,00	10 429,31	1,00	10 429,31	1,00	10 429,31
2	НСЗМО					10 429,31		10 429,31		10 429,31

2.4.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату расходов (120404, 120504, 120604)

№ п/п	Количество обучающихся на 01.01.2024	Базисные нормативы затрат на оплату услуг, руб.	Затраты на содержание образовательной услуги в части услуг связи	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, определяющий финансовый год, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	182	37,03	6 848,66	1,00000	6 848,66	1,00	6 848,66	1,00	6 848,66
2	НСЗМО				6 848,66		6 848,66		6 848,66

2.4.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату расходов (120404, 120504, 120604)

№ п/п	Количество обучающихся на 01.01.2024	Наименование расходов	КОСГУ	Сумма, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, определяющий финансовый год, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	182	Работы, услуги по содержанию имущества	310	101 683,27	1,00	203 846,08	1,00	203 846,08	1,00	203 846,08
2	НСЗМО			101 683,27		203 846,08		203 846,08		203 846,08

2.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату питания (без учета жилищных затрат), расчет (обоснование) расходов на оплату жилищных затрат (120405, 120505, 120605)

Код вида расхода

№ п/п	Наименование расходов	Платежи без, руб.	Ставка налога, %	Объем средств расчетный, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, определяющий финансовый год, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Питание на завтрак	3 807 173,86	1,2%	88 967,67	0,98156	88 967,67	0,98156	88 967,67	0,98156	88 967,67
2	Питание на обед	1 101 102,75	2,2%	24 223,49		24 223,49		24 223,49		24 223,49
3	НСЗМО	6 908 276,61		113 291,16		113 291,16		113 291,16		113 291,16

2.6. Расчет (обоснование) расходов на предоставление услуг по перевозке и уходу за детьми в части затрат на предоставление услуг (услуги категории) в 2024 - 2025/2026 годах (120406, 120506, 120606)

№ п/п	Категория воспитанников	Категория воспитанников			Количество детей, находящихся в 2024 году	Результативная ставка на воспитателя	Базисный норматив затрат, руб.	Коэффициент доплаты	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, определяющий финансовый год, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 1-й год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 2-й год планового периода, руб.
		до 3 лет	до 3 лет 10%	до 3 лет 20%										
		3	4	5	6	7	8							
1	Дети в возрасте до 3 лет (всего) 18-10 часов				109	130,2	0,00		10	11	12	13	14	15
2	Дети в возрасте до 3 лет (всего) 12 часов	80	2	12	109	143,1	119660,20			11 966,32		11 966,32		11 966,32
3	Дети в возрасте до 3 лет с 1-й группой (всего) 4 часа				109	45,0	0,00			0,00		0,00		0,00
4	Дети в возрасте до 3 лет с 2-й группой (всего) 5 часов				109	30,0	0,00			0,00		0,00		0,00
5	Дети в возрасте 3-7 лет (всего) 18-10 часов				109	175,3	0,00			0,00		0,00		0,00
6	Дети в возрасте 3-7 лет (всего) 12 часов	103	0	20	109	254,7	263390,00	1,00000	0,10000	31 839,00	1,00000	31 839,00	1,00000	31 839,00
7	Дети в возрасте 3-7 лет (всего) 24 часа				109	286,7	0,00			0,00		0,00		0,00
8	Дети в возрасте 7-17 лет с 1-й группой (всего) 4 часа				109	77,1	0,00			0,00		0,00		0,00
9	Дети в возрасте 7-17 лет с 2-й группой (всего) 4 часа				109	86,1	0,00			0,00		0,00		0,00
10	Дети в возрасте до 7 лет из числа детей-инвалидов (всего более 3,5 часа без сопровождения родителей)				109	0	0,00			0,00		0,00		0,00
11	НСЗМО	142	2	34			478063,10			47 806,31		47 806,31		47 806,31

07	01	0100012400	612	Дети в возрасте 3-7 лет (искл. 18-19 часов)	103	0	26	4739	1222	109	179,3	0,000	180 523,57	0,8554	1 56 296,44	0,84531	174 661,04
				Дети в возрасте 3-7 лет (искл. 12 часов)						109	236,7	0,000					
				Дети в возрасте 3-7 лет (искл. 24 часа)						109	75,7	0,000					
				Дети в возрасте 3-7 лет с 1-м переводом (искл. 4 часа)						109	86,0	0,000					
				Дети в возрасте до 7 лет и 2-м переводом (искл. 4 часа)						109	49	0,000					
				Дети в возрасте до 7 лет и 3-м переводом (искл. 4 часа)						109	49	0,000					
				Итого:	143	2	37	4739	0	1222	399	0,000	180 523,57		156 296,44		174 661,04

3.3. Расчет (обобщенный) расходов на организацию питания воспитанников в муниципальных образовательных учреждениях (Полтавский, районированный основной общеобразовательный программы дошкольного образования (на исключенном льготном категорию) (11240, 11254, 11260))

Код района	Код подраздела	Код подраздела	Код подраздела	Наименование категории воспитанников	Количество детей в 2024 году				Количество детей-дней в 2024 году				Количество дней посещения в 2024 году	Рассчитанная плата за питание	Базовый норматив питания, руб.	Коэффициент доплаты, отсрочкой фактический год	Объем финансового обеспечения, отсрочкой фактический год, руб.	Коэффициент доплаты, отсрочкой фактический год	Объем финансового обеспечения, 1,8 год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты, отсрочкой фактический год	Объем финансового обеспечения, 2,8 год планового периода, руб.
					исключенных	исключенных 100%	исключенных 50%	исключенных 100%	исключенных 100%	исключенных 100%	исключенных 50%	исключенных 100%									
				Дети в возрасте до 3 лет (искл. 18-19 часов)									109		0,00						
				Дети в возрасте до 3 лет (искл. 12 часов)	40	2	11	1833	94	304	109	33,8	113 304,00		0,00						
				Дети в возрасте до 3 лет с 1-м переводом (искл. 4 часа)									109	18,2	0,00						
				Дети в возрасте до 3 лет с 2-м переводом (искл. 4 часа)									109		0,00						
				Дети в возрасте 3-7 лет (искл. 18-19 часов)	103	0	26	4739	1222	109	179,3	0,000	180 523,57		0,00						
				Дети в возрасте 3-7 лет (искл. 12 часов)									109	236,7	0,000						
				Дети в возрасте 3-7 лет (искл. 24 часа)									109	75,7	0,000						
				Дети в возрасте 3-7 лет с 1-м переводом (искл. 4 часа)									109	86,0	0,000						
				Дети в возрасте до 7 лет и 2-м переводом (искл. 4 часа)									109	49	0,000						
				Дети в возрасте до 7 лет и 3-м переводом (искл. 4 часа)									109	49	0,000						
				Итого:	143	2	37	6772	94	1786			404 323,97		0,00						

3.4. Расчет (обобщенный) расходов на организацию питания воспитанников в муниципальных образовательных учреждениях (Полтавский, районированный основной общеобразовательный программы дошкольного образования (на исключенном льготном категорию) (21800, 21700, 21700))

Код района	Код подраздела	Код подраздела	Код подраздела	Наименование категории воспитанников	Количество детей в 2024 году				Количество детей-дней в 2024 году				Количество дней посещения в 2024 году	Рассчитанная плата за питание	Базовый норматив питания, руб.	Коэффициент доплаты, отсрочкой фактический год	Объем финансового обеспечения, отсрочкой фактический год, руб.	Коэффициент доплаты, отсрочкой фактический год	Объем финансового обеспечения, 1,8 год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты, отсрочкой фактический год	Объем финансового обеспечения, 2,8 год планового периода, руб.
					исключенных	исключенных 100%	исключенных 50%	исключенных 100%	исключенных 100%	исключенных 50%	исключенных 100%	исключенных 50%									
				Дети в возрасте до 3 лет (искл. 18-19 часов)									109		0,00						
				Дети в возрасте до 3 лет (искл. 12 часов)	40	2	11	1833	94	304	109	33,8	113 304,00		0,00						
				Дети в возрасте до 3 лет с 1-м переводом (искл. 4 часа)									109	18,2	0,00						
				Дети в возрасте до 3 лет с 2-м переводом (искл. 4 часа)									109		0,00						
				Дети в возрасте 3-7 лет (искл. 18-19 часов)	103	0	26	4739	1222	109	179,3	0,000	180 523,57		0,00						
				Дети в возрасте 3-7 лет (искл. 12 часов)									109	236,7	0,000						
				Дети в возрасте 3-7 лет (искл. 24 часа)									109	75,7	0,000						
				Дети в возрасте 3-7 лет с 1-м переводом (искл. 4 часа)									109	86,0	0,000						
				Дети в возрасте до 7 лет и 2-м переводом (искл. 4 часа)									109	49	0,000						
				Дети в возрасте до 7 лет и 3-м переводом (искл. 4 часа)									109	49	0,000						
				Итого:	143	2	37	6772	94	1786			404 323,97		0,00						

3.5. Расчет (обобщенный) расходов на обеспечение питания в учреждениях в муниципальных образовательных учреждениях (Полтавский, районированный основной общеобразовательный программы дошкольного образования, отнесенные к льготным категориям, исключенным финансовыми категориями (исключенными финансовыми категориями) (20400, 20400))

№ п/п	Категория воспитанников	Детская 100%	Количество дней посещения в 2024 году	Средний размер расчетной платы за день	Платежи в 2024 году, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, отсрочкой фактический год, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 1,8 год планового периода, руб.	Коэффициент доплаты	Объем финансового обеспечения, 2,8 год планового периода, руб.
1	Дети в возрасте до 3 лет (искл. 12 часов)	3	4	9	27	1,00	27	1,00	27	1,00	27
2	Дети в возрасте 3-7 лет (искл. 12 часов)	3	247	106,1	256,17	0,96003	245,85	1,00	245,85	1,00	245,85
					283,17		272,82		272,82		272,82