

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)

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда (КВР 111)

№ 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	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ВСЕГО		х		х	х	х	х	х	7 923 132,99
1	Руководитель	х	77 775,33	45 697,33	23 342,00	8 736,00	0,00	х	933 304,00
2	Административный персонал	х	48 982,69	33 422,58	13 060,10	2 500,00	0,00	х	1 178 667,20
3	Педагогические работники	х	52 563,51	35 147,21	11 651,30	5 765,00	0,00	х	4 855 765,80
4	Прочий персонал	х	27 548,91	18 056,91	6 544,00	2 948,00	0,00	х	955 395,99

в том числе:

а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства

1	Руководитель	1,00	54 433,33	45 697,33		8 736,00		1,00	653 200,00
2	Административный персонал	1,00	11 321,58	11 321,58				1,00	135 859,00
3	Педагогические работники	1,00	8 960,58	8 960,58				1,00	107 527,00
4	Прочий персонал	1,00	12 398,17	12 398,17				1,00	148 778,00
Итого:		х		х	х	х	х	х	1 045 364,00

б) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - областные средства

1	Административный персонал	8,00	26 082,63	22 101,00	1 481,63	2 500,00		1,00	625 983,00
2	Педагогические работники	39,00	31 446,00	19 559,00	6 122,00	5 765,00		1,00	3 679 182,00
3	Прочий персонал	17,00	11 380,75	5 658,75	2 774,00	2 948,00		1,00	580 418,00

Итого:		х		х	х	х	х	х	4 885 583,00
в) Источник финансового обеспечения: субсидии на ИНЫЕ ЦЕЛИ - областные средства									
1	Педагогические работники (классное руководство)	30,00	1 627,62	1 627,62				1,00	146 486,00
2	Педагогические работники (доплата 5000 руб. молодым специалистам)	4,00	5 000,00	5 000,00				1,00	60 000,00
3	Педагогические работники (доплата 3700 руб. пед. раб. ДОУ)		0,00						
Итого:		х		х	х	х	х	х	206 486,00
г) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства									
1	Руководитель	1,00	23 342,00		23 342,00			1,00	280 104,00
2	Административный персонал	3,00	11 578,48		11 578,48			1,00	416 825,20
3	Педагогические работники	13,00	5 529,30		5 529,30			1,00	862 570,80
4	Прочий персонал	5,00	3 770,00		3 770,00			1,00	226 200,00
Итого:		х		х	х	х	х	х	1 785 700,00

1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком (КВР 112, ЭКР 212)

№ 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 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
	ВСЕГО	х	х	х	0,00
в том числе:					
а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства					
1					
2					
	Итого:	х	х	х	0,00
б) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - областные средства					
1					
2					
	Итого:	х	х	х	0,00
в) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства					
1					

2					
	Итого:	x	x	x	0,00

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 (КВР 119, ЭКР 213)

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
	ВСЕГО	x	2 341 000,00

в том числе:

а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства

1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	229 979,15
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	1 045 364,00	229 979,15
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	32 406,28
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	1 045 364,00	30 315,56
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%	1 045 364,00	2 090,73
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%)	1 045 364,00	53 313,56
	Итого:	x	315 699,00

б) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - областные средства

1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	1 074 828,39
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	4 885 583,00	1 074 828,39

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	151 453,07
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	4 885 583,00	141 681,91
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%	4 885 583,00	9 771,17
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%)	4 885 583,00	249 164,73
	Итого:	x	1 475 446,00
в) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение ИНЫЕ ЦЕЛИ - областные средства			
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	45 426,92
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	206 486,00	45 426,92
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	6 401,07
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	206 486,00	5 988,09
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%	206 486,00	412,97
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%)	206 486,00	10 530,79

	Итого:	х	62 359,00
г) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства			
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	х	392 854,00
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	1 785 700,00	392 854,00
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	х	3 571,30
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%		0,00
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%	1 785 700,00	3 571,30
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%)	1 785 700,00	91 070,70
	Итого:	х	487 496,00

* 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)

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

3.1. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов (КВР 851, ЭКР 290)

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
	ВСЕГО	х	х	535 067,00

в том числе:

а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства

1	уплата земельного налога	25 349 469,08	1,50	380 242,04
2	уплата налога на имущество организаций	2 946 589,40	2,20	64 824,97
	Итого:		х	445 067,00
б) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства				
1	уплата земельного налога	25 349 469,08		60 000,00
2	уплата налога на имущество организаций	2 946 589,40		30 000,00
	Итого:		х	90 000,00

3.2. Расчет (обоснование) расходов на уплату прочих налогов и сборов (КВР 852, ЭКР 290)

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
	ВСЕГО	х	х	30 000,00
в том числе:				
а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства				
1	уплата транспортного налога			
2	уплата налога на экологию			
	Итого:		х	0,00
б) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства				
1	уплата транспортного налога			
2	уплата налога на экологию			
3	уплата пошлины			30 000,00
	Итого:		х	30 000,00

3.3. Расчет (обоснование) расходов на уплату иных платежей (КВР 853, ЭКР 290)

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
	ВСЕГО	х	х	3 629,00
в том числе:				
а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства				
1	уплата налога на экологию	4,00		3 629,00
2	штрафы			

	Итого:		х	3 629,00
б) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства				
1	пени			
2	штрафы			
	Итого:		х	0,00

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

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи (КВР 244, ЭКР 221)

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
	ВСЕГО	х	х	х	241 300,00
в том числе:					
а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства					
1	услуги связи (абонен.плата и поврем.)				0,00
2	услуги Интернет				
	Итого:	х	х	х	0,00
б) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - областные средства					
1	услуги связи (абонен.плата и поврем.)				0,00
2	услуги Интернет	1	3	2 100,00	6 300,00
	Итого:	х	х	х	6 300,00
в) Источник финансового обеспечения: субсидии на ИНЫЕ ЦЕЛИ - областные средства					
1	услуги Интернет	1	12	19 583,33	235 000
2	услуги Интернет				
	Итого:	х	х	х	235 000
г) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства					
1	услуги связи (абонен.плата и поврем.)				
2	услуги Интернет				
	Итого:	х	х	х	0,00

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг (КВР 244, ЭКР 222)

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5

ВСЕГО				20 000,00
в том числе:				
а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства				
1				
Итого:				0,00
б) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - областные средства				
1				
Итого:				0,00
в) Источник финансового обеспечения: субсидии на ИНЫЕ ЦЕЛИ - городские средства				
1				
Итого:				0,00
г) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства				
1	ООО "Транспортная карта"	3,00	6 666,67	20 000,00
Итого:				20 000,00

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (КВР 244, ЭКР 223)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	4	5	6	6
ВСЕГО		х	х	х	1 225 381,00
в том числе:					
а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства					
1	электроэнергия	19 264,18	5,89	4,30	487 904,00
2	теплоэнергия	66,74	1 913,96	4,30	549 267,00
3	водоснабжение и водоотведение	1 191,66	(22.18/11.36)	4,30	58 210,00
4	газоснабжение				
5	вывоз жидких бытовых отходов				
Итого:		х	х	х	1 095 381,00
б) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства					
1	электроэнергия	11 125,00	5,85	4,30	65 083,56
2	теплоэнергия	33,92	1 913,96	4,30	64 916,44
3	водоснабжение и водоотведение				
4	газоснабжение				
5	вывоз жидких бытовых отходов				
Итого:		х	х	х	130 000,00

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	4	5	6
а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства				
1				
2				
	Итого:	х	х	0,00

Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (КВР 243,244, ЭКР 2

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
	ВСЕГО	х	х	932 964,00

в том числе:

а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства				
1	опрессовка	здание школы	1,00	35 000,00
2	измерение сопротивления изоляции	здание школы	1,00	10 000,00
3	вывоз мусора	здание школы	12,00	38 714,00
4	дератизация	здание школы	2,00	12 090,00
5	дезинсекция	здание школы	2,00	16 120,00
6	метеорологическая поверка	здание школы	1,00	6 000,00
7	обслуживание узлов учета теплоэнергии	здание школы	2,00	30 000,00
8	ремонт помещения	здание школы	1,00	400 000,00
	Итого:	х	х	547 924,00

б) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - областные средства

1	ремонт оргтехники и заправка катриджей	здание школы	3,00	90 000,00
2		здание школы		
3		здание школы		
4		здание школы		
5		здание школы		
6				
7				

	Итого:	х	х	90 000,00
в) Источник финансового обеспечения: субсидии на ИНЫЕ ЦЕЛИ городские средства				
1		здание школы		
2		здание школы		
3		здание школы		
4		здание школы		
5				
	Итого:	х	х	0,00
г) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства				
1	текущий ремонт помещения	здание школы	1,00	190 468,00
2	ремонт оргтехники и заправка катриджей	здание школы	1,00	104 572,00
3				
	Итого:	х	х	295 040,00

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг (КВР 244, ЭКР 226)

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
	ВСЕГО	х	145 396,00
в том числе:			
а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства			
1			
2			
3			
4			
	Итого:	х	0,00
б) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - областные средства			
1	охрана объекта	3,00	4 000,00
2	обучение сотрудников	4,00	15 000,00
3	оплата за право использование программ АРМ, изготовление ЭЦП	4,00	26 396,00
4			
5			
6			
7			
8			

	Итого:	х	45 396,00
в) Источник финансового обеспечения: субсидии на ИНЫЕ ЦЕЛИ - городские средства			
1			
2			
3			
4			
	Итого:	х	0,00
в) Источник финансового обеспечения: субсидии на ИНЫЕ ЦЕЛИ - областные средства			
1			
2			
3			
4			
	Итого:	х	0,00
г) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства			
1	изготов. и поставку бланков строгой отчет	1,00	11 696,16
2	монтаж заград. сетки на окна в спорт.зале	1,00	12 685,00
3	сан-эпидемиологич.экспертизу эксплуатацион.,тех. Документации	1,00	27 326,68
4	изготовление ЭЦП	3,00	48 292,16
	Итого:	х	100 000,00

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств (КВР 244, ЭКР 310)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1	2	3	4
	ВСЕГО		х	227 770,00
в том числе:				
а) Источник финансового обеспечения: субсидии на ИНЫЕ ЦЕЛИ - городские средства				
1	металлодетектор	1,00	117 770,00	117 770,00
2				
3				
4				
5				
6				
	Итого:		х	117 770,00
б) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства				
1	изготовление печати установленного образца	1,00	800,00	800,00
2	сейф мебельный	1,00	2 698,00	2 698,00

3	Учебники для библиотечного фонда	60,00	380,46	22 827,00
4	оргтехника	2,00	74 500,00	74 500,00
5	жалюзи	1,00	4 800,00	4 800,00
6	баннер	1,00	3 360,00	4 375,00
Итого:			х	110 000,00

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов (КВР 244, ЭКР 340)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1	2	3	4
ВСЕГО			х	528 198,00
в том числе:				
а) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - городские средства				
1				
2				
Итого:			х	0,00
б) Источник финансового обеспечения: субсидии на выполнение Муниципального задания - областные средства				
1	канцтовары	3,00		39 099,00
2	хозтовары	3,00		39 099,00
Итого:			х	78 198,00
в) Источник финансового обеспечения: субсидии на ИНЫЕ ЦЕЛИ - городские средства				
1				
2				
Итого:			х	0,00
г) Источник финансового обеспечения: внебюджетные средства				
1	хозтовары	10,00	21 640,42	207 419,00
2	канцтовары	10,00	21 640,50	216 405,00
3	стройматериалы	2,00	7 481,83	14 963,00
4	лекарственные средства	4,00	2 032,25	11 213,00
5				
6				
Итого:			х	450 000,00