

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения  
муниципальное бюджетное образовательное учреждение "Начальная школа - детский сад" города Чебоксары Чувашской Республики  
на 2019 год**

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

Код видов расходов **111 (КОСГУ 211)**  
 Источник финансового обеспечения **Субсидия на выполнение государственного (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			
1	Административно-управленческий персонал	4,8	26 468,8	26 468,8		0,0		1 524 604,5
2	Педагогический персонал	50,1	13 272,0	8 082,4		5 189,6		7 979 134,5
3	Учебно-вспомогательный персонал		0,0			0,0		0,0
3	Прочий персонал	19,1	7 088,8	3 685,7		3 403,1		1 624 761,0
<b>Итого:</b>			<b>46 829,68</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>11 128 500,00</b>

Код видов расходов **111 (КОСГУ 266)**  
 1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

№ 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	Пособие за первые три дня больничного, компенсация при увольнении				50 000,00
<b>Итого:</b>					<b>50 000,00</b>

Код видов расходов **112 (КОСГУ 212)**  
 1.2. Расчеты (обоснования) 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. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	Суточные при командировках (в т.ч. задолженность прошлых лет)				600,00
<b>Итого:</b>					<b>600,00</b>

Код видов расходов **112 (КОСГУ 222)**  
 1.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	Транспортные услуги (проездные билеты), в т.ч. задолженность прошлых лет			0,00
<b>Итого:</b>				<b>0,00</b>

Код видов расходов **112 (КОСГУ 226)**  
 1.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг

№	Наименование показателя	Стоимость
1	Прочие работы, услуги (возмещение расходов связанных с командировками (проживание, билеты), возмещение расходов за медосмотр, в т.ч. задолженность прошлых лет)	0,00
<b>Итого:</b>		<b>0,00</b>

Код видов расходов **112 (КОСГУ 266)**  
 1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

№ 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	Выплаты по уходу за ребенком (от 1,5 до 3 лет)				0,00
<b>Итого:</b>					<b>0,00</b>

Код видов расходов **119 (КОСГУ 213)**  
 Источник финансового обеспечения **Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания**

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

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
<b>Начисления на выплаты по оплате труда, всего</b>			
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	2 448 270,00
в том числе:			
1.1	по ставке 22,0%		2 448 270,00
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего		344 983,50
в том числе:			
2.1	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%		322 726,50
2.2	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%		22 257,00
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)		581 866,50
<b>Итого:</b>			<b>3 375 120,00</b>

2. Расчет (обоснование) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов 340 (КОСГУ 290)  
 Источник финансового обеспечения \_\_\_\_\_ Субсидии на иные цели  
 2.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату иных выплат населению

№ п/п	Наименование расходов	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Стипендия			0,00
Итого:				0,00

Код видов расходов 360 (КОСГУ 290)  
 Источник финансового обеспечения \_\_\_\_\_ Субсидии на иные цели  
 2.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату иных выплат населению

№ п/п	Наименование расходов	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Труд несовершеннолетних			0,00
Итого:				0,00

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

Код видов расходов 851 (КОСГУ 291)  
 Источник финансового обеспечения \_\_\_\_\_ Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания  
 3.1. Расчет (обоснование) расходов на уплату Прочие налоги и сборы

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество, землю	5 263 636,36	2,2	115 800,00
Итого:				115 800,00

Код видов расходов 852 (КОСГУ 291)  
 Источник финансового обеспечения \_\_\_\_\_ Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания  
 3.2. Расчет (обоснование) расходов на уплату Прочие налоги и сборы

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Стоимость услуги, руб.	
1	2	4	5	
1	Госпошлина, транспортный налог		0,00	
Итого:				0,00

Код видов расходов 853 (КОСГУ 292)  
 Источник финансового обеспечения \_\_\_\_\_ Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания  
 3.3. Расчет (обоснование) расходов на уплату Иных платежей

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Стоимость услуги, руб.	
1	2	4	5	
1	Штрафы, пени		0,00	
Итого:				0,00

Код видов расходов 831 (КОСГУ 296)  
 Источник финансового обеспечения \_\_\_\_\_ Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания  
 3.4. Расчет (обоснование) расходов на уплату Прочие налоги и сборы

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.
1	2	3	4	5
1	Исполнение судебных актов РФ и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда			0,00
Итого:				0,00

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов \_\_\_\_\_  
 Источник финансового обеспечения \_\_\_\_\_ Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

№ п/п	Наименование расходов	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1				0,00
Итого:				0,00

5. Расчет (обоснование) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов \_\_\_\_\_  
 Источник финансового обеспечения \_\_\_\_\_ Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

№ п/п	Наименование расходов	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1				0,00
Итого:				0,00

6. Расчеты (обоснования) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов 244

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

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. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Услуги связи		12	2 250,00	27 000,00
Итого:		x	x	x	27 000,00

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг (КОСГУ 222)

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Транспортные услуги (в т.ч. задолженность прошлых лет)			0,00
Итого:		x	x	0,00

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (КОСГУ 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
1	Электроэнергия (кВт)	61 818,18	5,5		340 000,00
2	Тепловая энергия (Гкал)	467,11	1520		710 000,00
3	Холодное водоснабжение (куб.м.)	10 213,15	16,7392		170 960,00
4	Водоотведение холодной воды (куб.м.)	10 978,99	19,04		209 040,00
5	Плата за сброс сточных вод (месяцев или квартал)	59,95	427,16		10 000,00
Итого:		x	x	x	1 440 000,00

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества (КОСГУ 224)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	3	4	5
1	Арендная плата за пользование имуществом			0,00
Итого:		x	x	0,00

6.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (КОСГУ 225)

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

№ п/п	Наименование показателя	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	3
1	Работы, услуги по содержанию имущества: (вывоз ТБО, испытание пожарных кранов, рукавов, обсл "тревожной кнопки", перекисидельствование и зарядка огнетушителей, дератизация и дезинфекция, техническое обслуживание ВРУ и электрощитов, аварийное обслуживание коммуникаций, сервисное обслуживание узлов тепловой энергии, тех. обслуж. приборов автоматич. регуля-я тепл. энергии, проверка средств измерений, паспортизация, лабораторные исследования, замер сопрот.изоляц., промывка, опрессовка, обслуживание АПС, ремонт и сервисное обслуживание оборудования, очистка поверхности воздуховода, заправка картриджей, демеркуризация ртутьсодержащих отходов, огнезащитная обработка имущества, определение категорий помещения по взрывопожарной и пожарной опасности, установка и замена противопожарных дверей, проведение бактериологических исследований воздуха в помещениях, замена и ремонт водомерного узла, проливка, обслед. несущ. конструкцй здания, эксплуатац и содержание жилых, плата за кап.ремонт здания, уборка наледи и снега с крыши здания, вырубка деревьев и зеленых насаждений, ремонт ограждений, замена световых табло "Выход", капитальный и текущий ремонт системы тревожной сигнализации, ремонт пожарной сигнализации, ремонт сетей наружного освещения, замена регулирующего клапана, замена труб (с установкой новой задвижки), сантехнические работы, демонтаж КТТО с установкой теплообменного аппарата, вывоз строительного мусора и др.), в т.ч.	39 000,00
Итого:		39 000,00

Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (КОСГУ 225)

Источник финансового обеспечения Субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	3
1	Текущий и капитальный ремонт, валка и вырубка деревьев и зеленых насаждений), в т.ч. задолженность прошлых лет	0,00
Итого:		0,00

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг (КОСГУ 226)

Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

№ п/п	Наименование показателя	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	3
1	Прочие работы, услуги: (услуги охраны, обучение и курсы повышения квалификации, семинары, проведение мероприятий (конкурсы, смотры, спорт. мероп., выставки), спец. оценка условий труда (аттестация рабочих мест), тех. инвентаризация и справка об износе объекта, мелосмотр, саминимум, подписка, поддержание сайта, абонент. обслуж. для корпоративной лицензии, лицензирование, аккредитация, программное обеспечение, нотариальные услуги, расчет категорий помещений по взрывопожарной и пожарной безопасности, лабораторные исследования воды и прочее). Организация льготного питания для отдельных категорий учащихся в муниципальных общеобразовательных организациях, в т.ч. задолженность прошлых лет	154 589,20
Итого:		154 589,20

Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг (КОСГУ 226)

Источник финансового обеспечения Субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование показателя	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	3
1	Прочие работы, услуги: (проектно-сметная документация, осуществление строительного контроля, средства на установку охранной и пожарной сигнализации, монтаж оборудования ПАК Стрелец-мониторинг, монтаж системы видеонаблюдения, монтаж АПС, монтаж противопожарных шкафов и оборудования, монтаж оборудования), в т.ч. задолженность прошлых лет	246 000,00
Итого:		246 000,00

Код видов расходов **244 (КОСГУ 228)** Субсидия на иные цели  
 Источник финансового обеспечения

**6.7. Расчет (обоснование) расходов на оплату Иных платежей**

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Монтажные работы (АПС, тревожная сигнализация, оборудование и т.п.)		0,00
<b>Итого:</b>			<b>0,00</b>

Источник финансового обеспечения Субсидии на иные цели  
**6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств (КОСГУ 310)**

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, руб.
1	2	3
1	Увеличение стоимости основных средств: (стены, мебель, электро-бытовая техника и оборудование, светильники, малые игровые и архитектурные формы, козминтерьер, компьютерное оборудование, мультимедийное оборудование, аудио-видео-фотоаппаратура, ортехника, спортивный инвентарь, спортивное оборудование, музыкальные инструменты и оборудование, медицинский инвентарь и оборудование, кухонное оборудование, мебель и инвентарь, учебные пособия, дидактические материалы, энциклопедический инвентарь и костюмы, выходящая сла, сетевой фаялту, бытовое оборудование, хол.оборудование, флажки, стенды, вазы, альбомы, малярный инвентарь, строительный инвентарь и инструменты, паровые, карнизы, шторы, печать, приборы и оборудование, инвентарь для сенсорной комнаты и для бассейна, отпугиватели, плашеты для рисования песком, велосипедка, ЭДП, баннеры, песочницы, картины, зеркала, оборудование для видеонаблюдения, синтетическая машина, сль искус., новогодние костюмы, гирлянды, декоративные элементы и фигурки (часы, бабочки, цветы и т.п.), световая иллюминация, комплект сенсорный уголок, мягкая мебель, зеркальный шар, маска котрица, интерактивное оборудование и инвентарь, грабли, метла, лопаты, диски для снега, вакуум, хол инвентарь и инструменты, оборудование для малобиритных групп населения (в том числе мелкоборудование), тротуар, пандус, глобус, секундомер, треножговоритель и пр.), в т.ч. задолженность прошлых лет	211 700,00
<b>Итого:</b>		<b>211 700,00</b>

**6.9. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов (КОСГУ 341-349)**  
 Источник финансового обеспечения Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, руб.
1	2	3
1	Увеличение стоимости материальных запасов: (продукты питания, расходные материалы для образовательного процесса, текущие хол.расходы связанные с проведением образовательного процесса, хозяйственный инвентарь и товары, моющие чистящие и дезинфицирующие ср-ва, значки, календари, калитонеры, посуда, пластик ПВХ, трубы, мягкий инвентарь, КИП, доволчки, строительные материалы, сантехника, электропровода, медицинские, диски, лесок ручной, ешедежда, трупп, электропровода, костюмы, очки, манометры, план эвакуации, знаки (пожарной безопасности, дорожного движения и т.п.), крепежные, вапны, расходный материал (рассада, сажены), декоративные элементы и товары, перчатки, штатпы, бляки мено-требования, флажки, визитки, диски, блок питания, батарейка, мылгигица, игры, игрушки, дидактические материалы, справочно-методич. литература, учебно наглядные пособия, учебники, радиатор, наклейки, футболки, флажки, шары надувные, бейсболки, штемпельная краска, тонер, расходные материалы, защитные чашки и комплектующие к оборудованию и ортехнике, ГСМ, фурнитура) в том числе задолженность прошлых лет	24 455,40
<b>Итого:</b>		<b>24 455,40</b>

Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов (КОСГУ 341-349)  
 Источник финансового обеспечения Субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, руб.
1	2	3
1	Увеличение стоимости материальных запасов: (стройматериалы для проведения капитального и текущего ремонта, план эвакуации, знаки (пожарной безопасности, дорожного движения и т.п.) в том числе задолженность прошлых лет	0,00
<b>Итого:</b>		<b>0,00</b>

Код видов расходов **244 (КОСГУ 353)** Средства от приносящей доход деятельности  
 Источник финансового обеспечения

**6.7. Расчет (обоснование) расходов на оплату Иных платежей**

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Программное обеспечение, приобретение и обновление справочно-информационных баз данных		5 455,40
<b>Итого:</b>			<b>5 455,40</b>

Зам. гл. бухгалтера МБУ "ЦБМБОУ г. Чебоксары"

*Ирина Викторовна Людина*  
 (подпись)

Ирина Викторовна Людина  
 (расшифровка подписи)