

Министерство образования и науки Российской Федерации

федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования

«Московский физико-технический институт
(государственный университет)»

РАСПОРЯЖЕНИЕ

От 19/02/2018

№ 163

[Об установлении значений параметров
в целях формирования проектов бюджета и
плана финансово-хозяйственной деятельности МФТИ на 2019 год]

В связи с формированием бюджета и составлением плана финансово-хозяйственной деятельности МФТИ на 2019-2021 гг., в соответствии с приказом МФТИ от 24.09.2018г. № 1196-1 «О формировании проектов бюджета и плана финансово-хозяйственной деятельности МФТИ на 2019 год и плановой период», положением о планировании и бюджетировании МФТИ, регламентом планирования и бюджетирования МФТИ:

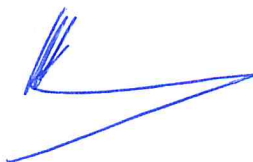
1. Установить следующий перечень нормативно-расчетных показателей по статьям расходов, используемых для планирования бюджета на 2019 год:
 - оплата по тарифам за горячее и холодное водоснабжение и канализацию;
 - оплата по тарифам за электроэнергию;
 - оплата по тарифам за предоставление газа;
 - оплата по тарифам за отопление.
2. Определить Управление кампусом центром финансовой ответственности, ответственным за ввод в 1С:«Финансовое планирование» как количественных (объем потребления), так и стоимостных составляющих нормативно-расчетных показателей (тарифы) по коммунальным расходам МФТИ, в соответствии с решениями органа, осуществляющего правовое регулирование в сфере государственного регулирования цен (тарифов), для их дальнейшего использования при планировании бюджета на 2019 год (с 01.01.2019 года и с учетом индексации с 01.07.2019 года) в разрезе согласно Приложению №1.
3. План составляется центрами финансовой ответственности в валюте Российской Федерации, в рублях, с точностью до двух знаков после запятой. Показатели плана формируются ежемесячно.
4. Планирование расходов по переходящим остаткам на 01.01.2019г. доходных договоров от научной деятельности осуществляется в 1С:«Финансовое планирование» встроенным инструментом «Расшифровка договора (доходы)».
Планирование расходов по переходящим остаткам на 01.01.2019г. остальных доходных договоров осуществляется в 1С:«Финансовое планирование» в январе 2019 года по фактическим остаткам на 01.01.2019г.

5. Принимаемые и принятые обязательства на 2019 год по расходным договорам планируются центрами финансовой ответственности в сметах расходов на 2019 года.
6. Планирование командировочных расходов на 2019 год осуществлять в соответствии с Регламентом о командировании работников МФТИ, руководствуясь следующими нормативами:
 - 1). При командировании на территории Российской Федерации:
 - 1.1) размер суточных выплат - 100 рублей в сутки (для студентов - 50 руб. в сутки);
 - 1.2) расходы по бронированию и найму жилого помещения в месте командирования, подтвержденные соответствующими документами - 4500 рублей в сутки (за счет средств федерального бюджета не более 550 рублей в сутки);
 - 1.3) расходы на проезд к месту служебной командировки и обратно, планируются по стоимости билетов на текущую дату:
 - железнодорожным транспортом - в купейном вагоне скорого фирменного поезда;
 - воздушным транспортом - в салоне экономического класса.
 - 2). При командировании за пределы территории Российской Федерации:
 - 2.1) размер суточных выплат - в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 26.12.2005 г. № 812 «О размере и порядке выплаты суточных в иностранной валюте и надбавок к суточным в иностранной валюте при служебных командировках на территории иностранных государств работников, заключивших трудовой договор о работе в федеральных государственных органах, работников государственных внебюджетных фондов Российской Федерации, федеральных государственных учреждений»;
 - 2.2) расходы по бронированию и найму жилого помещения в месте командирования, подтвержденные соответствующими документами - в соответствии с приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 02.08.2004 г. № 64н «Об установлении предельных норм возмещения расходов по найму жилого помещения в иностранной валюте при служебных командировках на территории иностранных государств работников, заключивших трудовой договор о работе в федеральных государственных органах, работников государственных внебюджетных фондов Российской Федерации, федеральных государственных учреждений»;
 - 2.3) расходы на проезд к месту служебной командировки и обратно, планируются по стоимости билетов на текущую дату:
 - железнодорожным транспортом - в купейном вагоне скорого фирменного поезда;
 - воздушным транспортом - в салоне экономического класса.
7. При планировании начислений на выплаты по оплате труда (вид затрат 213.01) использовать следующие значения, в зависимости от направления:
 - наука – 27%;
 - образование – 28,5%;
 - остальные – 30,2%.
8. Резерв отпускных (вид затрат 211.03) планировать в размере 8,2% от суммы планируемой заработной платы (211.01), а начисления на выплаты по резерву отпускных (вид затрат 213.03) – в размере 30,2% от суммы резерва отпускных (211.03), вне зависимости от направления деятельности.
9. При планировании выплат по договорам гражданско-правового характера (далее – ГПХ) одновременно с планированием общей суммы по договорам ГПХ планировать отчисления по страховым взносам в размере 27,1% от суммы по договорам ГПХ.

10. Установить значение плановой прибыли в размере 5% при планировании поступлений от научной деятельности по приносящей доход деятельности, для остальных договоров – 0%.
11. Установить следующий порядок по определению суммы к распределению по видам затрат с суммы планируемых доходных проектов/договоров:
- сначала сумма планируемого поступления по договору уменьшается на сумму НДС (при его наличии), путем деления суммы договора на 1,2 (при НДС 20%);
 - от получившейся суммы отделяется сумма отчислений в Централизованный фонд, путем умножения на установленный процент отчислений. Затем из значения, определенного в порядке, установленном в предыдущем пункте, вычитается результат произведения, определенного в порядке, установленном в данном пункте.
- После чего остается сумма к распределению вместе с плановой прибылью (при наличии установленного значения плановой прибыли в соответствии с пунктом 6 настоящего распоряжения).
- затем оставшаяся сумма уменьшается на процент плановой прибыли, путем деления на $(1 + \text{установленный процент плановой прибыли} \div 100)$.
12. Применять следующий порядок для определения процента отчислений в Централизованный фонд:
- по существующим проектам/договорам – процент накладных, установленный ранее для проекта/договора;
 - по планируемым проектам/договорам – процент накладных в соответствии с Приложением № 2.
 - в случае, если по планируемым проектам/договорам известен более точный процент накладных, допускается применить процент, отличный от процента, установленного Приложением №2.
13. При планировании поступлений по доходам от платной образовательной деятельности использовать действующие приказы об установлении стоимости обучения.
14. При планировании поступлений по доходам по теплоснабжению использовать распоряжение Комитета по ценам и тарифам Московской области № 307-р от 19.12.2017г. «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов в сфере теплоснабжения на 2018-2022 годы».
15. При планировании выплат по услугам, оказываемым внутренними структурными подразделениями (физтех-полиграф, комбинат студенческого питания, общежития МФТИ, ЦДПО и др.) использовать статью 610 с соответствующей аналитикой.

Ректор

Н.Н. Кудрявцев



Аналитика по нормативно-расчетным показателям на 2019 год

Вид затрат	ЦФО	Вид услуги	Локация
Оплата по тарифам за горячее и холодное водоснабжение и канализацию	отэ	Водоснабжение, тыс. куб.м.	Долгопрудный
Оплата по тарифам за электроэнергию	отэ	Электроэнергия, тыс.кВт.ч.	Долгопрудный
Оплата по тарифам за предоставление газа	отэ	Газ горючий природный	Долгопрудный
Оплата по тарифам за горячее и холодное водоснабжение и канализацию	административно-хозяйственный комплекс ФАЛТ	Водоснабжение, тыс. куб.м.	АХК ФАЛТ (Жуковский)
Оплата по тарифам за электроэнергию	административно-хозяйственный комплекс ФАЛТ	Электроэнергия, тыс.кВт.ч.	АХК ФАЛТ (Жуковский)
Оплата по тарифам за отопление	административно-хозяйственный комплекс ФАЛТ	Теплоэнергия, Гкал	АХК ФАЛТ (Жуковский)
Оплата по тарифам за горячее и холодное водоснабжение и канализацию	административно-хозяйственный комплекс "Зюзино"	Горячая вода, тыс. куб.м.	АХК Зюзино (Москва)
Оплата по тарифам за горячее и холодное водоснабжение и канализацию	административно-хозяйственный комплекс "Зюзино"	Водоотведение, тыс. куб.м.	АХК Зюзино (Москва)
Оплата по тарифам за отопление	административно-хозяйственный комплекс "Зюзино"	Теплоэнергия, Гкал	АХК Зюзино (Москва)
Оплата по тарифам за электроэнергию	административно-хозяйственный комплекс "Зюзино"	Электроэнергия, тыс.кВт.ч.	АХК Зюзино (Москва)
Оплата по тарифам за горячее и холодное водоснабжение и канализацию	учебно-научный полигон	Водоснабжение, тыс. куб.м.	Учебно-научный полигон (Орево)
Оплата по тарифам за электроэнергию	учебно-научный полигон	Электроэнергия, тыс.кВт.ч.	Учебно-научный полигон (Орево)
Оплата по тарифам за отопление	учебно-научный полигон	Теплоэнергия, Гкал	Учебно-научный полигон (Орево)
Оплата по тарифам за горячее и холодное водоснабжение и канализацию	межфакультетский инновационный образовательный центр	Водоснабжение, тыс. куб.м.	УК Климентовский (Москва)
Оплата по тарифам за электроэнергию	межфакультетский инновационный образовательный центр	Электроэнергия, тыс.кВт.ч.	УК Климентовский (Москва)
Оплата по тарифам за отопление	межфакультетский инновационный образовательный центр	Теплоэнергия, Гкал	УК Климентовский (Москва)

Вид деятельности	Статья управленческого учета	Детализация дохода (для справочника «Виды затрат»)	КОСГУ	КФО	Процент отчислений в Централизованный фонд МФТИ (% накладных) с поступлений (в общем случае)
	Государственное задание		131	4	
Наука		Государственное задание: Проведение фундаментальных научных исследований			20,00%
Наука		Государственное задание: Проведение прикладных научных исследований			20,00%
Образование		Государственное задание: Бакалавриат			0,00%
Образование		Государственное задание: Специалитет			0,00%
Образование		Государственное задание: Магистратура			0,00%
Образование		Государственное задание: Аспирантура			0,00%
Образование		Государственное задание: Обучение граждан по программам военной подготовки офицеров запаса на факультете военного обучения (военной кафедре) при федеральной государственной ООВО в процессе обучения по ООП ВО			0,00%
Образование		Государственное задание: Обучение граждан по программам военной подготовки солдат, матросов запаса и сержантов, старшин запаса на факультете военного обучения (военной кафедре) при федеральной государственной ООВО в процессе обучения по ООП ВО			0,00%
Образование		Государственное задание: Реализация дополнительных развивающих программ			20,00%
Образование		Государственное задание: Организация проведения общественно-значимых мероприятий в сфере образования, науки и молодежной политики			20,00%
Образование		Прочие услуги в рамках государственного задания			20,00%
Образование		Затраты на уплату налогов, в качестве объекта налогообложения по которым признается имущество учреждения			0,00%
Наука	218 ПП "О мерах государственной поддержки развития кооперации российских образовательных организаций высшего образования, государственных научных учреждений и организаций, реализующих комплексные проекты по созданию высокотехнологичного производства, в рамках подпрограммы "Институциональное		131	2	16,50%

Вид деятельности	Статья управленческого учета	Детализация дохода (для справочника «Виды затрат»)	КОСГУ	КФО	Процент отчислений в Централизованный фонд МФТИ (% накладных) с поступлений (в общем случае)
	развитие научно-исследовательского сектора" государственной программы Российской Федерации "Развитие науки и технологий" на 2013 - 2020 годы"				
Наука	220 ПП "О мерах по привлечению ведущих ученых в российские образовательные организации высшего образования, научные учреждения, подведомственные Федеральному агентству научных организаций, и государственные научные центры Российской Федерации в рамках подпрограммы "Институциональное развитие научно-исследовательского сектора" государственной программы Российской Федерации "Развитие науки и технологий" на 2013 - 2020 годы"		183	5	0,00%
Наука	260 ПП "О мерах по государственной поддержке молодых российских ученых - кандидатов наук и докторов наук и ведущих научных школ Российской Федерации"		183	5	10,00%
Наука	Субсидия в целях реализации ФЦП "Исследования и разработки по приоритетным направлениям развития научно-технологического комплекса России на 2014-2020 гг."		131	4	20,00%
Наука	Субсидия в целях реализации ФЦПгР: поддержка и развитие ЦКП уникальным научным оборудованием		183	5	0,00%
Образование	Субсидии на стипендиальное обеспечение		183	5	0,00%
Программа развития	Субсидия на государственную поддержку ведущих университетов РФ (5 ТОП 100)		183	5	0,00%
Инфраструктура	Субсидия на осуществление капитальных вложений		184	6	0,00%
Наука	Иные субсидии в целях приобретения нефинансовых активов		183	5	0,00%
Образование	Субсидия на реализацию мероприятия "Создание системы повышения квалификации преподавателей и специалистов в области онлайн-обучения"		183	5	20,00%

Вид деятельности	Статья управленческого учета	Детализация дохода (для справочника «Виды затрат»)	КОСГУ	КФО	Процент отчислений в Централизованный фонд МФТИ (% накладных) с поступлений (в общем случае)
	приоритетного проекта "Современная цифровая образовательная среда в Российской Федерации"				
Наука	Другие субсидии/гранты Минобрнауки КФО 4		131	4	0,00%
Наука	Другие субсидии/гранты Минобрнауки КФО 5		183	5	0,00%
Наука	НИР, ОКР и др. 131		131	2	20,00%
Наука		Гособоронзаказ			20,00%
Наука		Международные программы			20,00%
Наука		Договоры с предприятиями			20,00%
Наука		Научные услуги с НДС (18%)			20,00%
Наука		Иные НИР, ОКР и др. 131			20,00%
Наука	Иные научные проекты 189		189	2	20,00%
Наука	Субсидия в целях реализации ФЦПир: софинансирование		189	2	20,00%
Наука	РФФИ		189	2	20,00%
Наука		РФФИ с юр. лицами	189	2	5,88%
Наука		РФФИ с физ. лицами	189	3	20,00%
Наука	РНФ		189	2	10,00%
Наука	Другие гранты научных фондов		189	2	20,00%
Прочее	Другие гранты прочих фондов		189	2	0,00%
Образование	Реализация образовательных программ высшего образования		131	2	
		Бакалавриат	131	2	65,00%
		Магистратура	131	2	45,00%
		Аспирантура	131	2	45,00%
Образование	Реализация программ дополнительного образования		131	2	20,00%
Прочее	Пожертвования		189	2	
Прочее		Эндаумент			0,00%
Прочее		Пожертвования			0,00%
Инфраструктура	Возмещение расходов на проживание		131	2	60,00%
Инфраструктура	Услуги комбината студенческого питания (столовая)		131	2	0,00%
Инфраструктура	Услуги кафедры физ.воспитания (бассейн)		131	2	14,00%

Вид деятельности	Статья управленческого учета	Детализация дохода (для справочника «Виды затрат»)	КОСГУ	КФО	Процент отчислений в Централизованный фонд МФТИ (% накладных) с поступлений (в общем случае)
Инфраструктура	Услуги котельной		131	2	60,00%
Инфраструктура	Услуги типографии		131	2	20,00%
Инфраструктура	Аренда		121	2	0,00%
Прочее	Прочие 131		131	2	
Прочее		Обеспечение участия в международной конференции научно-технических работ школьников "Старт в Науку" (общ-знач. мероприятия)			20,00%
Прочее		Услуги по размещению информации, день карьеры			14,00%
Прочее		Услуги по развитию сообщества популяризации технологий и научных коммуникаторов в рамках программы "Коммуникационная лаборатория"			20,00%
Прочее		Участие в конференции "Биомембраны: механизмы старения и возрастных заболеваний"			20,00%
Прочее		Услуги производства (корпус, панель, крышка, фланец аэрозольный, корпус металлический, ринг, плашка, основание, фитинг, оправа зеркала) с Лазекс, НОУ УНПК МФТИ, НПО ЛЕПТОН АО			14,00%
Прочее		Обслуживание аппаратуры УНПК			20,00%
Прочее		Санаторий-профилакторий			0,00%
Прочее		Выполнение функций режимно-секретного подразделения			20,00%
Прочее		Форум "Студсток"			0,00%
Прочее		Международная конференция "БИОМЕМБРАНЫ 2018"			20,00%
Прочее		Научно-технические услуги			20,00%
Прочее		Спонсорская поддержка МФТИ в целях популяризации в 2018-2019 уч. г. базовой кафедры АО "ПКК Милиандр" "Микропроцессорные технологии в интеллектуальных системах управления"			5,00%
Прочее		Прочее 131			20,00%
Прочее	Прочие 189		189	2	
Прочее		Грант Департамента образования г. Москвы			10,00%
Прочее		Грант в форме субсидии из бюджета города Москвы на выплату именных стипендий Правительства Москвы студентам			0,00%
Прочее		Обучение по программе высшего профессионального образования на базе МФТИ и АНХ			30,00%
Прочее		Именные стипендии "Подмосковье"			0,00%
Прочее		Материальная поддержка остро нуждающихся студентов			0,00%
Прочее		Перечисление гранта по соглашению для использования по целевому назначению			0,00%

Вид деятельности	Статья управленческого учета	Детализация дохода (для справочника «Виды затрат»)	КОСГУ	КФО	Процент отчислений в Централизованный фонд МФТИ (% накладных) с поступлений (в общем случае)
Прочее		Утеря пропусков			0,00%
Прочее		ДНД Программа городского округа г.Долгопрудный "Безопасность городского Долгопрудного" на 2017-2021г.;			0,00%
Прочее		Прочее 189			0,00%
Наука	Результаты интеллектуальной деятельности, патенты		128	2	20,00%
Прочее	НСО		124	2	0,00%
Прочее	Прочие договора: размещения нестационарной точки, услуги по размещению и обеспечению функционирования банковского оборудования, обслуживание оборудования, обеспечение бесперебойного функционирования торгово-сервисного оборудования по продаже горячих напитков и т.д.		135	2	60,00%
Прочее	Поступления от штрафов, пеней		140	2	0,00%
Прочее	Возмещение коммунальных услуг		134	2	100,00%
Инфраструктура	Федеральная адресная инвестиционная программа (ФАИП)		-	1	0,00%
Образование	Публичные обязательства (обеспечение детей-сирот, лиц из числа детей-сирот...)		-	1	0,00%

61886