

**АДМИНИСТРАЦИЯ**

**ШАРАНГСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

# НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ

# ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 18.11.2019 N 618

**Об утверждении порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений Шарангского муниципального района**

В соответствии с подпунктом 6 пункта 3.3 статьи 32 Федерального закона от 12 января 1996 г. N 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018 г. N 186н «О требованиях к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения» администрация Шарангского муниципального района **п о с т а н о в л я е т**:

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений Шарангского муниципального района (далее – Порядок).

2. Признать утратившим силу с 1 января 2020 года постановление администрации Шарангского муниципального района от 30 января 2017 года № 51 «Об утверждении порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений Шарангского муниципального района».

3. Формировать план финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений Шарангского муниципального района в соответствии с Порядком, утвержденным настоящим постановлением, начиная с плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений Шарангского муниципального района на 2020 год (на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов).

Глава администрации О.Л.Зыков

Утвержден

постановлением администрации

Шарангского муниципального района

от 18.11.2019 г. № 618

**Порядок составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений Шарангского муниципального района**

(далее - Порядок)

**I. Общие положения**

1. Порядок определяет правила составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений Шарангского муниципального района (далее соответственно - План, учреждение) и обособленного (структурного) подразделения учреждения без прав юридического лица (филиал), осуществляющего полномочия по ведению бухгалтерского учета, оказывающего муниципальные услуги (выполняющего работы) в соответствии с муниципальным заданием на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), утвержденным учреждению (далее - обособленное подразделение), при принятии учреждением, его создавшим (далее - головное учреждение), решения об утверждении Плана обособленному подразделению.

2. План составляется и утверждается на текущий финансовый год в случае, если решение о бюджете утверждается на один финансовый год или на текущий финансовый год и плановый период, если решение о бюджете утверждается на очередной финансовый год и плановый период и действует в течение срока действия решения о бюджете.

3. План составляется учреждением по кассовому методу в рублях с точностью до двух знаков после запятой по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку.

**II. Составление Плана**

4. При составлении Плана (внесении изменений в него) устанавливается (уточняется) плановый объем поступлений и выплат денежных средств.

План составляется на основании обоснований (расчетов) плановых показателей поступлений и выплат, требования к формированию которых установлены в главе III Порядка (Приложение 2).

5. Учреждение составляет проект Плана при формировании проекта решения о бюджете:

1) с учетом планируемых объемов поступлений:

а) субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания;

б) субсидий, предусмотренных абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - целевые субсидии), и целей их предоставления;

в) субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность (далее - субсидия на осуществление капитальных вложений);

г) грантов, в том числе в форме субсидий, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (далее - грант);

д) иных доходов, которые учреждение планирует получить при оказании услуг, выполнении работ за плату сверх установленного муниципального задания;

е) доходов от иной приносящей доход деятельности, предусмотренной уставом учреждения;

2) с учетом планируемых объемов выплат, связанных с осуществлением деятельности, предусмотренной уставом учреждения.

Учредитель направляет учреждению информацию о планируемых к предоставлению из бюджета объемах субсидий.

6. Учреждение, имеющее обособленное(ые) подразделение(я), формирует проект Плана учреждения на основании проекта Плана головного учреждения, сформированного без учета обособленных подразделений, и проекта(ов) Плана(ов) обособленного(ых) подразделения(й), без учета расчетов между головным учреждением и обособленным(и) подразделением(ями).

7. Показатели Плана и обоснования (расчеты) плановых показателей формируются по соответствующим кодам (составным частям кода) бюджетной классификации Российской Федерации в части:

а) планируемых поступлений:

от доходов - по коду аналитической группы подвида доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;

от возврата дебиторской задолженности прошлых лет - по коду аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

б) планируемых выплат:

по расходам - по кодам видов расходов классификации расходов бюджетов;

по возврату в бюджет остатков субсидий прошлых лет - по коду аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

по уплате налогов, объектом налогообложения которых являются доходы (прибыль) учреждения, - по коду аналитической группы подвида доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;

в) перечисления средств в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным(и) подразделением(ями) - по коду аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

Показатели Плана формируются с дополнительной детализацией по кодам статей (подстатей) групп (статей) классификации операций сектора государственного управления и (или) кодов иных аналитических показателей.

8. Изменение показателей Плана в течение текущего финансового года осуществляется в связи с:

а) использованием остатков средств на начало текущего финансового года, в том числе неиспользованных остатков целевых субсидий и субсидий на осуществление капитальных вложений;

б) изменением объемов планируемых поступлений, а также объемов и (или) направлений выплат, в том числе в связи с:

изменением объема предоставляемых субсидий на финансовое обеспечение государственного задания, целевых субсидий, субсидий на осуществление капитальных вложений, грантов;

изменением объема услуг (работ), предоставляемых за плату;

изменением объемов безвозмездных поступлений от юридических и физических лиц;

поступлением средств дебиторской задолженности прошлых лет, не включенных в показатели Плана при его составлении;

увеличением выплат по неисполненным обязательствам прошлых лет, не включенных в показатели Плана при его составлении;

в) проведением реорганизации учреждения.

9. Показатели Плана после внесения в них изменений, предусматривающих уменьшение выплат, не должны быть меньше кассовых выплат по указанным направлениям, произведенных до внесения изменений в показатели Плана.

10. Внесение изменений в показатели Плана по поступлениям и (или) выплатам формируются путем внесения изменений в соответствующие обоснования (расчеты) плановых показателей поступлений и выплат, сформированные при составлении Плана, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 11 Порядка.

11. Учреждение вправе осуществлять внесение изменений в показатели Плана без внесения изменений в соответствующие обоснования (расчеты) плановых показателей поступлений и выплат исходя из информации, содержащейся в документах, являющихся основанием для поступления денежных средств или осуществления выплат, ранее не включенных в показатели Плана:

а) при поступлении в текущем финансовом году:

сумм возврата дебиторской задолженности прошлых лет;

сумм, поступивших в возмещение ущерба, недостач, выявленных в текущем финансовом году;

сумм, поступивших по решению суда или на основании исполнительных документов;

б) при необходимости осуществления выплат:

по возврату в бюджет бюджетной системы Российской Федерации субсидий, полученных в прошлых отчетных периодах;

по возмещению ущерба;

по решению суда, на основании исполнительных документов;

по уплате штрафов, в том числе административных.

12. При внесении изменений в показатели Плана в случае, установленном подпунктом "в" пункта 8 Порядка, при реорганизации:

а) в форме присоединения, слияния - показатели Плана учреждения-правопреемника формируются с учетом показателей Планов реорганизуемых учреждений, прекращающих свою деятельность путем построчного объединения (суммирования) показателей поступлений и выплат;

б) в форме выделения - показатели Плана учреждения, реорганизованного путем выделения из него других учреждений, подлежат уменьшению на показатели поступлений и выплат Планов вновь возникших юридических лиц;

в) в форме разделения - показатели Планов вновь возникших юридических лиц формируются путем разделения соответствующих показателей поступлений и выплат Плана реорганизованного учреждения, прекращающего свою деятельность.

После завершения реорганизации показатели поступлений и выплат Планов реорганизованных юридических лиц при суммировании должны соответствовать показателям Плана(ов) учреждения(ий) до начала реорганизации.

**III. Формирование обоснований (расчетов) плановых показателей поступлений и выплат**

13. Обоснования (расчеты) плановых показателей поступлений формируются на основании расчетов соответствующих доходов с учетом возникшей на начало финансового года задолженности перед учреждением по доходам и полученных на начало текущего финансового года предварительных платежей (авансов) по договорам (контрактам, соглашениям).

Обоснования (расчеты) плановых показателей выплат формируются на основании расчетов соответствующих расходов с учетом произведенных на начало финансового года предварительных платежей (авансов) по договорам (контрактам, соглашениям), сумм излишне уплаченных или излишне взысканных налогов, пени, штрафов, а также принятых и неисполненных на начало финансового года обязательств.

14. Расчеты доходов формируются:

по доходам от использования собственности (в том числе доходы в виде арендной платы, платы за сервитут, от распоряжения правами на результаты интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации);

по доходам от оказания услуг (выполнения работ) (в том числе в виде субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания, от оказания медицинских услуг, предоставляемых застрахованным лицам в рамках обязательного медицинского страхования, а также женщинам в период беременности, женщинам и новорожденным в период родов и в послеродовой период на основании родового сертификата);

по доходам в виде штрафов, возмещения ущерба (в том числе включая штрафы, пени и неустойки за нарушение условий контрактов (договоров);

по доходам в виде безвозмездных денежных поступлений (в том числе грантов, пожертвований);

по доходам в виде целевых субсидий, а также субсидий на осуществление капитальных вложений;

по доходам от операций с активами (в том числе доходы от реализации неиспользуемого имущества, утиля, невозвратной тары, лома черных и цветных металлов).

15. Расчет доходов от использования собственности осуществляется на основании информации о плате (тарифе, ставке) за использование имущества за единицу (объект, квадратный метр площади) и количества единиц предоставляемого в пользование имущества.

Расчет доходов в виде возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией муниципального имущества, закрепленного на праве оперативного управления, платы за общежитие, квартирной платы осуществляется исходя из объема предоставленного в пользование имущества и планируемой стоимости услуг (возмещаемых расходов).

Расчет доходов в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим учреждению, в случаях, установленных федеральным законом, осуществляется исходя из величины чистой прибыли хозяйственных товариществ и обществ, количества акций (или доли в уставных (складочных) капиталах), принадлежащих учреждению, размера доли чистой прибыли хозяйственных товариществ и обществ, направляемой ими на выплату дивидендов или распределяемой ими среди участников товарищества и общества, и периода деятельности хозяйственного товарищества и общества, за который выплачиваются дивиденды.

Расчет доходов муниципального автономного учреждения в виде процентов по депозитам, процентов по остаткам средств на счетах в кредитных организациях, а также процентов, полученных от предоставления займов, осуществляется на основании информации о среднегодовом объеме средств, на которые начисляются проценты, и ставке размещения.

Расчет доходов от распоряжения правами на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, в том числе по лицензионным договорам, осуществляется исходя из планируемого объема предоставления прав на использование объектов и платы за использование одного объекта.

16. Расчет доходов от оказания услуг (выполнения работ) сверх установленного муниципального задания осуществляется исходя из планируемого объема оказания платных услуг (выполнения работ) и их планируемой стоимости.

Расчет доходов от оказания услуг (выполнения работ) в рамках установленного муниципального задания в случаях, установленных федеральным законом, осуществляется в соответствии с объемом услуг (работ), установленных муниципальным заданием, и платой (ценой, тарифом) за указанную услугу (работу).

17. Расчет доходов в виде штрафов, средств, получаемых в возмещение ущерба (в том числе страховых возмещений), при наличии решения суда, исполнительного документа, решения о возврате суммы излишне уплаченного налога, принятого налоговым органом, решения страховой организации о выплате страхового возмещения при наступлении страхового случая осуществляется в размере, определенном указанными решениями.

18. Расчет доходов от иной приносящей доход деятельности осуществляется с учетом стоимости услуг по одному договору, среднего количества указанных поступлений за последние три года и их размера, а также иных прогнозных показателей в зависимости от их вида.

19. Расчет расходов осуществляется по видам расходов с учетом норм трудовых, материальных, технических ресурсов, используемых для оказания учреждением услуг (выполнения работ), а также требований, установленных нормативными правовыми (правовыми) актами, в том числе ГОСТами, СНиПами, СанПиНами, стандартами, порядками и регламентами (паспортами) оказания муниципальных услуг (выполнения работ).

20. В расчет расходов на оплату труда и страховых взносов на обязательное социальное страхование в части работников учреждения включаются расходы на оплату труда, компенсационные выплаты, включая пособия, выплачиваемые из фонда оплаты труда, а также страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, на обязательное медицинское страхование.

При расчете плановых показателей расходов на оплату труда учитывается расчетная численность работников, включая основной персонал, вспомогательный персонал, административно-управленческий персонал, обслуживающий персонал, расчетные должностные оклады, ежемесячные надбавки к должностному окладу, стимулирующие выплаты, компенсационные выплаты, в том числе за работу с вредными и (или) опасными условиями труда, при выполнении работ в других условиях, отклоняющихся от нормальных, а также иные выплаты, предусмотренные законодательством Российской Федерации, локальными нормативными актами учреждения в соответствии с утвержденным штатным расписанием.

21. Расчет расходов на выплаты компенсационного характера персоналу, за исключением фонда оплаты труда, включает выплаты по возмещению работникам (сотрудникам) расходов, связанных со служебными командировками, возмещению расходов на прохождение медицинского осмотра, расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях, и членов их семей, иные компенсационные выплаты работникам, предусмотренные законодательством Российской Федерации, коллективным трудовым договором, локальными актами учреждения.

22. Расчет расходов на выплаты по социальному обеспечению и иным выплатам населению, не связанным с выплатами работникам, возникающими в рамках трудовых отношений (расходов по социальному обеспечению населения вне рамок систем государственного пенсионного, социального, медицинского страхования), в том числе на оплату медицинского обслуживания, оплату путевок на санаторно-курортное лечение и в детские оздоровительные лагеря, а также выплат бывшим работникам учреждений, в том числе к памятным датам, профессиональным праздникам, осуществляется с учетом количества планируемых выплат в год и их размера.

23. Расчет расходов на уплату налога на имущество организации, земельного налога, водного налога, транспортного налога формируется с учетом объекта налогообложения, особенностей определения налоговой базы, налоговой ставки, а также налоговых льгот, оснований и порядка их применения, порядка и сроков уплаты по каждому налогу в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

24. Расчет расходов на уплату прочих налогов и сборов, других платежей, являющихся в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации доходами соответствующего бюджета, осуществляется с учетом вида платежа, порядка их расчета, порядка и сроков уплаты по каждому виду платежа.

25. Расчет расходов на безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам осуществляется с учетом количества планируемых безвозмездных перечислений организациям и их размера.

26. Расчет прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг) осуществляется по видам выплат с учетом количества планируемых выплат в год и их размера.

27. Расчет расходов (за исключением расходов на закупку товаров, работ, услуг) осуществляется раздельно по источникам их финансового обеспечения.

28. Расчет расходов на услуги связи должен учитывать количество абонентских номеров, подключенных к сети связи, цены услуг связи, ежемесячную абонентскую плату в расчете на один абонентский номер, количество месяцев предоставления услуги; размер повременной оплаты междугородних, международных и местных телефонных соединений, а также стоимость услуг при повременной оплате услуг телефонной связи; количество пересылаемой корреспонденции, в том числе с использованием фельдъегерской и специальной связи, стоимость пересылки почтовой корреспонденции за единицу услуги, стоимость аренды интернет-канала, повременной оплаты за интернет-услуги или оплата интернет-трафика.

29. Расчет расходов на транспортные услуги осуществляется с учетом видов услуг по перевозке (транспортировке) грузов, пассажирских перевозок и стоимости указанных услуг.

30. Расчет расходов на коммунальные услуги осуществляется исходя из расходов на газоснабжение (иные виды топлива), электроснабжение, теплоснабжение, горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и водоотведение с учетом количества объектов, тарифов на оказание коммунальных услуг (в том числе с учетом применяемого одноставочного, дифференцированного по зонам суток или двуставочного тарифа на электроэнергию), расчетной потребности планового потребления услуг и затраты на транспортировку топлива (при наличии).

31. Расчет расходов на аренду имущества, в том числе объектов недвижимого имущества, осуществляется с учетом арендуемой площади (количества арендуемого оборудования, иного имущества), количества месяцев (суток, часов) аренды, цены аренды в месяц (сутки, час), а также стоимости возмещаемых услуг (по содержанию имущества, его охране, потребляемых коммунальных услуг).

32. Расчет расходов на содержание имущества осуществляется с учетом планов ремонтных работ и их сметной стоимости, определенной с учетом необходимого объема ремонтных работ, графика регламентно-профилактических работ по ремонту оборудования, требований к санитарно-гигиеническому обслуживанию, охране труда (включая уборку помещений и территории, вывоз твердых бытовых отходов, мойку, химическую чистку, дезинфекцию, дезинсекцию), а также правил его эксплуатации.

33. Расчет расходов на обязательное страхование, в том числе на обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств, страховой премии (страховых взносов) осуществляется с учетом количества застрахованных работников, застрахованного имущества, базовых ставок страховых тарифов и поправочных коэффициентов к ним, определяемых с учетом характера страхового риска и условий договора страхования, в том числе наличия франшизы и ее размера.

34. Расчет расходов на повышение квалификации (профессиональную переподготовку) осуществляется с учетом количества работников, направляемых на повышение квалификации, и цены обучения одного работника по каждому виду дополнительного профессионального образования.

35. Расчет расходов на оплату услуг и работ (медицинских осмотров, информационных услуг, консультационных услуг, экспертных услуг, научно-исследовательских работ, типографских работ), не указанных в пунктах 28 - 34 Порядка, осуществляется на основании расчетов необходимых выплат с учетом численности работников, потребности в информационных системах, количества проводимых экспертиз, количества приобретаемых печатных и иных периодических изданий, определяемых с учетом специфики деятельности учреждения, предусмотренной уставом учреждения.

36. Расчет расходов на приобретение объектов движимого имущества (в том числе оборудования, транспортных средств, мебели, инвентаря, бытовых приборов) осуществляется с учетом среднего срока эксплуатации указанного имущества, норм обеспеченности (при их наличии), потребности учреждения в таком имуществе, информации о стоимости приобретения необходимого имущества, определенной методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка), заключающемся в анализе информации о рыночных ценах идентичных (однородных) товаров, работ, услуг, в том числе о ценах производителей (изготовителей) указанных товаров, работ, услуг.

37. Расчет расходов на приобретение материальных запасов осуществляется с учетом потребности в продуктах питания, лекарственных средствах, горюче-смазочных и строительных материалах, мягком инвентаре и специальной одежде, обуви, запасных частях к оборудованию и транспортным средствам, хозяйственных товарах и канцелярских принадлежностях, а также наличия указанного имущества в запасе и (или) необходимости формирования экстренного (аварийного) запаса.

38. Расчеты расходов на закупку товаров, работ, услуг должны соответствовать в части планируемых к заключению контрактов (договоров):

показателям плана закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд, формируемого в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, для обеспечения государственных и муниципальных нужд, в случае осуществления закупок в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

показателям плана закупок товаров, работ, услуг, формируемого в соответствии с законодательством Российской Федерации о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, в случае осуществления закупок в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 г. N 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

39. Расчет расходов на осуществление капитальных вложений:

в целях капитального строительства объектов недвижимого имущества (реконструкции, в том числе с элементами реставрации, технического перевооружения) осуществляется с учетом сметной стоимости объектов капитального строительства, рассчитываемой в соответствии с законодательством о градостроительной деятельности Российской Федерации;

в целях приобретения объектов недвижимого имущества осуществляется с учетом стоимости приобретения объектов недвижимого имущества, определяемой в соответствии с законодательством Российской Федерации, регулирующим оценочную деятельность в Российской Федерации.

40. Расчеты расходов, связанных с выполнением учреждением муниципального задания, могут осуществляться с превышением нормативных затрат, определенных Положением о формировании муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений и финансовом обеспечении выполнения муниципального задания, утвержденном постановлением администрации Шарангского муниципального района от 09 сентября 2015 г. № 569, в пределах общего объема средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания.

41. В случае, если учреждением не планируется получать отдельные доходы и осуществлять отдельные расходы, то обоснования (расчеты) поступлений и выплат по указанным доходам и расходам не формируются.

**IV. Утверждение Плана**

42. Проект Плана на очередной финансовый год и плановый период представляется учредителю не позднее 30 декабря текущего года путем заполнения и размещения в информационной системе.

План утверждается с учетом решений о выделении субсидий на выполнение муниципального задания и целевых субсидий, возвратов остатков средств (подтвержденной потребности), а также изменений в решение о районном бюджете на очередной финансовый год и плановый период (на очередной финансовый год) и представляется в финансовое управление Шарангского муниципального района не позднее 1 февраля очередного финансового года путем его размещения в информационной системе и предоставления на бумажном носителе.

43. План муниципального бюджетного учреждения утверждается руководителем учреждения (уполномоченным им лицом).

План муниципального автономного учреждения утверждается руководителем учреждения (уполномоченным им лицом) после рассмотрения проекта Плана наблюдательным советом автономного учреждения.

44. Учреждение, имеющее обособленное(ые) подразделение(я), на основании Плана, утвержденного в соответствии с пунктом 43 Порядка, утверждает План головного учреждения без учета обособленного(ых) подразделения(ий) и План для каждого обособленного подразделения, включающие показатели расчетов между головным учреждением и обособленным(и) подразделением(ями).

45. Утвержденный План размещается учреждением в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" на официальном сайте www.bus.gov.ru не позднее 5 рабочих дней, следующих за днем утверждения Плана, в соответствии с Порядком предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 21 июля 2011 г. N 86н.

Приложение № 1

к порядку составления и утверждения плана

финансово- хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений Шарангского муниципального района













Приложение № 2

к порядку составления и утверждения плана

финансово- хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений Шарангского муниципального района

**Расчеты (обоснования)**

**к плану финансово-хозяйственной деятельности**

**муниципального учреждения**

**I. Обоснования (расчеты) плановых показателей поступлений**

**1. Обоснование (расчет) плановых показателей поступлений доходов по статье 120 "Доходы от собственности" аналитической группы подвида доходов бюджетов**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб. | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Дебиторская задолженность по доходам на начало года | 010 |  |  |  |
| Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на начало года | 020 |  |  |  |
| Доходы от собственности, всего: | 030 |  |  |  |
| В том числе: |  |  |  |  |
| доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества | 031 |  |  |  |
| доходы в виде процентов по остаткам средств на счетах автономных учреждений в кредитных организациях | 032 |  |  |  |
| доходы от распоряжения правами на результаты интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации | 033 |  |  |  |
| Дебиторская задолженность по доходам на конец года | 040 |  |  |  |
| Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые поступления доходов от собственности (строка 010 - строка 020 + строка 030 - строка 040+ строка 050) | 060 |  |  |  |

* 1. Расчет доходов в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование объекта | Плата (тариф) арендной платы за единицу площади (объект), руб. | | | Планируемый объем предоставления имущества в аренду (в натуральных показателях) | | | Объем планируемых поступлений, руб. | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Недвижимое имущество, всего: | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | |  |  |  |
| в том числе:  помещения нежилые, кв.м. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Движимое имущество, всего: | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | |  |  |  |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | | |  | | --- | | х | |  |  |  |

* 1. Расчет доходов в виде процентов по остаткам средств на счетах автономных учреждений в кредитных организациях

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | на 20\_\_ год (текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (второй год планового периода) | | |
| среднегодовой объем средств, на которые начисляются проценты | ставка размещения, % | сумма доходов в виде процентов | среднегодовой объем средств, на которые начисляются проценты | ставка размещения, % | сумма доходов в виде процентов | среднегодовой объем средств, на которые начисляются проценты | ставка размещения, % | сумма доходов в виде процентов |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Договор 1 (краткосрочный 30 дней) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Договор 2 (среднесрочный 120 дней) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: | х | х |  | х | х |  | х | х |  |

* 1. Расчет по доходам от распоряжения правами на результаты интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | на 20\_\_ год (текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (второй год планового периода) | | |
| Объем предоставления прав на использование объектов, ед. | Плата за использование одного объекта, руб. | Общий объем планируемых поступлений, руб. | Объем предоставления прав на использование объектов, ед. | Плата за использование одного объекта, руб. | Общий объем планируемых поступлений, руб. | Объем предоставления прав на использование объектов, ед. | Плата за использование одного объекта, руб. | Общий объем планируемых поступлений, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**2. Обоснование (расчет) плановых показателей поступлений доходов по статье аналитической группы подвида доходов бюджетов 130 «Доходы от оказания платных услуг, компенсаций затрат»**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб. | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| Дебиторская задолженность по доходам на начало года | 010 |  |  |  |
| Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на начало года | 020 |  |  |  |
| Доходы от оказания услуг, выполнения работ, компенсации затрат учреждений, всего | 030 |  |  |  |
| В том числе: |  |  |  |  |
| субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств районного бюджета | 031 |  |  |  |
| доходы от оказания услуг, выполнения работ в рамках установленного задания | 032 |  |  |  |
| доходы от оказания услуг, выполнения работ, реализации готовой продукции за плату сверх установленного задания | 033 |  |  |  |
| Дебиторская задолженность по доходам на конец года | 040 |  |  |  |
| Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые поступления доходов от собственности (строка 010 - строка 020 + строка 030 - строка 040+ строка 050) | 060 |  |  |  |

2.1. Расчет плановых поступлений от оказания услуг (выполнения работ) в рамках установленного муниципального задания

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги (работы) | Плата (тариф) за единицу услуги (работы) | | | Планируемый объем оказания услуг (выполнения работ) | | | Общий объем планируемых поступлений | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Итого:** | х | х | х | х | х | х |  |  |  |

2.1.1. Показатели, характеризующие объем муниципальной услуги (в муниципальном задании)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  услуги (работы) | Плата (тариф) за единицу услуги (работы) | | | Планируемый объем оказания услуг (выполнения работ) | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Услуга 1 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Итого |  |  |  |  |  |  |

2.1.2. Справочно: сведения о нормативных правовых (правовых) актах, устанавливающих размер платы (тарифа) и (или) порядок ее (его) расчета

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| вид | номер | наименование |
| 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |
|  |  |  |

2.2. Расчет плановых поступлений от оказания услуг (выполнения работ) сверх установленного муниципального задания

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги (работы) | Плата (тариф) за единицу услуги (работы) | | | Планируемый объем оказания услуг (выполнения работ) | | | Общий объем планируемых поступлений | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Итого:** | х | х | х | х | х | х |  |  |  |

2.2.1. Справочно: сведения о нормативных правовых (правовых) актах, устанавливающих размер платы (тарифа) и (или) порядок ее (его) расчета

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| вид | номер | наименование |
| 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |
|  |  |  |

**3. Обоснование (расчет) плановых показателей поступлений доходов по статье аналитической группы подвида доходов бюджетов 140 «Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба»**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб. | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| Дебиторская задолженность по доходам на начало года | 010 |  |  |  |
| Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на начало года | 020 |  |  |  |
| Доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего | 030 |  |  |  |
| В том числе: |  |  |  |  |
| Штрафы, возмещение ущерба | 031 |  |  |  |
| возврат суммы излишне уплаченного налога | 032 |  |  |  |
| неустойки (пени) в случаях ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных договором | 033 |  |  |  |
| Дебиторская задолженность по доходам на конец года | 040 |  |  |  |
| Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые поступления доходов от собственности (строка 010 - строка 020 + строка 030 - строка 040+ строка 050) | 060 |  |  |  |

**4. Обоснование (расчет) плановых показателей поступлений доходов по статье аналитической группы подвида доходов бюджетов 150 «Безвозмездные денежные поступления текущего характера»**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб. | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| Дебиторская задолженность по доходам на начало года | 010 |  |  |  |
| Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на начало года | 020 |  |  |  |
| Безвозмездные денежные поступления, всего | 030 |  |  |  |
| В том числе: |  |  |  |  |
| гранты в форме субсидий из районного бюджета | 031 |  |  |  |
| иные гранты (российских и международных организаций) | 032 |  |  |  |
| пожертвования (юридических и физических лиц) | 033 |  |  |  |
| Дебиторская задолженность по доходам на конец года | 040 |  |  |  |
| Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые поступления доходов от собственности (строка 010 - строка 020 + строка 030 - строка 040+ строка 050) | 060 |  |  |  |

4.1. Расчет безвозмездных денежных поступлений

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги (работы) | Стоимость услуги (работы) по договору | | | Среднее количество поступлений за последние три года | | | Общий объем планируемых поступлений | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Итого:** | х | х | х | х | х | х |  |  |  |

**5. Обоснование (расчет) плановых показателей поступлений прочих доходов по статье аналитической группы подвида доходов бюджетов 150 «Безвозмездные денежные поступления текущего характера»**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб. | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| Дебиторская задолженность по доходам на начало года | 010 |  |  |  |
| Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на начало года | 020 |  |  |  |
| Прочие доходы, всего | 030 |  |  |  |
| В том числе: |  |  |  |  |
| целевые субсидии | 031 |  |  |  |
| субсидии на осуществление капитальных вложений | 032 |  |  |  |
| … | … |  |  |  |
| Дебиторская задолженность по доходам на конец года | 040 |  |  |  |
| Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые поступления доходов от собственности (строка 010 - строка 020 + строка 030 - строка 040+ строка 050) | 060 |  |  |  |

5.1. Расчет прочих доходов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги (работы) | Стоимость услуги (работы) по договору | | | Среднее количество поступлений за последние три года | | | Общий объем планируемых поступлений | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Итого:** | х | х | х | х | х | х |  |  |  |

**6.** **Обоснование (расчет) плановых показателей поступлений доходов** **от операций с активами**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб. | | |
| На текущий финансовый год | На первый год планового периода | На второй год планового периода |
| Дебиторская задолженность по доходам на начало года | 010 |  |  |  |
| Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на начало года | 020 |  |  |  |
| Доходы от операций с активами, всего | 030 |  |  |  |
| В том числе: |  |  |  |  |
| реализация имущества (лома черных и цветных металлов, макулатуры, невозвратной тары, ветоши и пр.) | 031 |  |  |  |
| реализация финансовых активов (акций, облигаций, доли в уставном капитале) | 032 |  |  |  |
| Дебиторская задолженность по доходам на конец года | 040 |  |  |  |
| Полученные авансы по договорам, контрактам (кредиторская задолженность по доходам) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые поступления доходов от собственности (строка 010 - строка 020 + строка 030 - строка 040+ строка 050) | 060 |  |  |  |

6.1. Расчет поступлений от реализации имущества (лома черных и цветных металлов, макулатуры, невозвратной тары, ветоши и пр.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Цена за единицу, руб. | | | Планируемый объем | | | Общий объем планируемых поступлений, руб. | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Итого:** | х | х | х | х | х | х |  |  |  |

6.2. Расчет поступлений от реализации финансовых активов (акций, облигаций, доли в уставном капитале)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Цена за единицу, руб. | | | Планируемый объем | | | Общий объем планируемых поступлений, руб. | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Итого:** | х | х | х | х | х | х |  |  |  |

**7. Детализированный расчет прочих поступлений (510)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб. | | |
| На текущий финансовый год | На первый год планового периода | На второй год планового периода |
| Увеличение остатков денежных средств за счет возврата залоговых платежей, задатков | 010 |  |  |  |
| Увеличение остатков денежных средств за счет возврата ранее выплаченных авансов | 020 |  |  |  |
| Увеличение остатков денежных средств за счет возврата ранее предоставленных кредитов, займов (ссуд) | 030 |  |  |  |
| Прочие поступления денежных средств | 040 |  |  |  |
|  | 050 |  |  |  |
| **Итого:** | 060 |  |  |  |

**II. Обоснования (расчеты) плановых показателей расходов**

**1. Обоснование (расчет) выплат по расходам на оплату труда по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 111 «Фонд оплаты труда учреждений»**

Источник финансового обеспечения (*субсидия на выполнение муниципального задания, приносящая доход деятельность*)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| Задолженность перед персоналом по оплате труда (кредиторская задолженность) на начало года | 010 |  |  |  |
| Задолженность персонала по полученным авансам (дебиторская задолженность) на начало года | 020 |  |  |  |
| Фонд оплаты труда | 030 |  |  |  |
| Задолженность перед персоналом по оплате труда (кредиторская задолженность) на конец года | 040 |  |  |  |
| Задолженность контрагентов по полученным предварительным платежам (авансам) (дебиторская задолженность) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые выплаты на оплату труда (с.010 - с.020с.+ с.030 - с. 040 + с. 050) | 060 |  |  |  |

* 1. Расчет фонда оплаты труда
     1. Расчет фонда оплаты труда на 20\_\_ год (на текущий финансовый год)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Категория должностей | Установленная численность, ед | Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника | | | | Фонд оплаты труда в год (гр.2 x гр.3) |
| всего (гр.6 + гр.7 + гр.8 ) | в том числе: | | |
| по должностному окладу | по выплатам компенсационного характера | по выплатам стимулирующего характера |  |
| 1 | 2 | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 |
| Административно-управленческий персонал |  |  |  |  |  |  |
| Педагогический персонал |  |  |  |  |  |  |
| Обслуживающий персонал |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **Итого** |  | х | х | х | х |  |

1.1.2. Расчет фонда оплаты труда на 20\_\_ год (на первый год планового периода)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Категория должностей | Установленная численность, ед | Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника | | | | Фонд оплаты труда в год (гр.2 x гр.3) |
| всего (гр.6 + гр.7 + гр.8 ) | в том числе: | | |
| по должностному окладу | по выплатам компенсационного характера | по выплатам стимулирующего характера |  |
| 1 | 2 | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 |
| Административно-управленческий персонал |  |  |  |  |  |  |
| Педагогический персонал |  |  |  |  |  |  |
| Обслуживающий персонал |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **Итого** |  | х | х | х | х |  |

1.1.3. Расчет фонда оплаты труда на 20\_\_ год (на второй год планового периода)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Категория должностей | Установленная численность, ед | Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника | | | | Фонд оплаты труда в год (гр.2 x гр.3) |
| всего (гр.6 + гр.7 + гр.8 ) | в том числе: | | |
| по должностному окладу | по выплатам компенсационного характера | по выплатам стимулирующего характера |  |
| 1 | 2 | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 |
| Административно-управленческий персонал |  |  |  |  |  |  |
| Педагогический персонал |  |  |  |  |  |  |
| Обслуживающий персонал |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **Итого** |  | х | х | х | х |  |

**2. Обоснование (расчет) расходов на выплаты компенсационного характера персоналу, за исключением фонда оплаты труда по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 112 «Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда»**

Источник финансового обеспечения (*субсидия на выполнение муниципального задания, приносящая доход деятельность*)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| Задолженность перед персоналом по выплатам компенсационного характера (кредиторская задолженность) на начало года | 010 |  |  |  |
| Задолженность персонала по полученным авансам (дебиторская задолженность) на начало года | 020 |  |  |  |
| Выплаты компенсационного характера персоналу, за исключением фонда оплаты труда | 030 |  |  |  |
| Задолженность перед персоналом по выплатам компенсационного характера (кредиторская задолженность) на конец года | 040 |  |  |  |
| Задолженность контрагентов по полученным предварительным платежам (авансам) (дебиторская задолженность) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые выплаты на оплату труда (с.010 - с.020с.+ с.030 - с. 040 + с. 050) | 060 |  |  |  |

2.1. Расчет расходов на выплаты компенсационного характера персоналу, за исключением фонда оплаты труда

2.1.1 Расчет выплат персоналу при направлении в служебные командировки на 20\_\_ год (на текущий финансовый год)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | Средний размер выплаты на одного работника в день, руб. | Количество работников, чел. | Количество дней, ед. | Сумма, руб. (графа 3 x графа 4 x графа 5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Выплаты персоналу при направлении в служебные командировки в пределах территории Российской Федерации, в том числе: | х | х | х |  |
| 1.1. | компенсация дополнительных расходов, связанных с проживанием вне места постоянного жительства (суточных) |  |  |  |  |
| 1.2. | компенсация расходов на проезд в служебные командировки |  |  |  |  |
| 1.3. | компенсация расходов на наем жилого помещения |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Итого | х | х | х |  |

2.1.2. Расчет выплат персоналу при направлении в служебные командировки на 20\_\_ год (на первый год планового периода)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | Средний размер выплаты на одного работника в день, руб. | Количество работников, чел. | Количество дней, ед. | Сумма, руб. (графа 3 x графа 4 x графа 5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Выплаты персоналу при направлении в служебные командировки в пределах территории Российской Федерации, в том числе: | х | х | х |  |
| 1.1. | компенсация дополнительных расходов, связанных с проживанием вне места постоянного жительства (суточных) |  |  |  |  |
| 1.2. | компенсация расходов на проезд в служебные командировки |  |  |  |  |
| 1.3. | компенсация расходов на наем жилого помещения |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Итого | х | х | х |  |

2.1.3. Расчет выплат персоналу при направлении в служебные командировки на 20\_\_ год (на второй год планового периода)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | Средний размер выплаты на одного работника в день, руб. | Количество работников, чел. | Количество дней, ед. | Сумма, руб. (графа 3 x графа 4 x графа 5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Выплаты персоналу при направлении в служебные командировки в пределах территории Российской Федерации, в том числе: | х | х | х |  |
| 1.1. | компенсация дополнительных расходов, связанных с проживанием вне места постоянного жительства (суточных) |  |  |  |  |
| 1.2. | компенсация расходов на проезд в служебные командировки |  |  |  |  |
| 1.3. | компенсация расходов на наем жилого помещения |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Итого | х | х | х |  |

2.1.4. Расчет прохождения медицинского осмотра

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Стоимость прохождения медосмотра, руб. | | | Количество работников, направляемых на медосмотр | | | Общий объем планируемых выплат, руб. | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Итого:** | х | х | х | х | х | х |  |  |  |

**3. Расчет расходов на иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, лицам, привлекаемым согласно законодательству для выполнения отдельных полномочий по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 113 «Иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждений, лицам, привлекаемым согласно законодательству для выполнения отдельных полномочий»**

Источник финансового обеспечения (*субсидия на выполнение муниципального задания, приносящая доход деятельность*)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование выплаты | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | |
| Размер выплаты, руб. на 1 человека в год | Количество получателей выплаты, чел | Сумма, руб. | Размер выплаты, руб. на 1 человека в год | Количество получателей выплаты, чел | Сумма, руб. | Размер выплаты, руб. на 1 человека в год | Количество получателей выплаты, чел | Сумма, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: | х | х |  | х | х |  | х | х |  |

**4. Обоснование (расчет) выплат по расходам на страховые взносы на обязательное социальное страхование по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 119 «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений»**

Источник финансового обеспечения (*субсидия на выполнение муниципального задания, приносящая доход деятельность*)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года | 010 |  |  |  |
| Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на начало года | 020 |  |  |  |
| Страховые взносы на обязательное социальное страхование | 030 |  |  |  |
| Задолженность по уплате страховых взносов (кредиторская задолженность) на конец года | 040 |  |  |  |
| Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые выплаты на страховые взносы на обязательное социальное страхование (с.010 - с.020+ с.030 - с.040 + с.050) | 060 |  |  |  |

4.1. Расчет страховых взносов на обязательное социальное страхование

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование государственного внебюджетного фонда | Размер базы для начисления страховых взносов | | | Сумма взноса | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1.** | **Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, всего** | **х** | **х** | **х** |  |  |  |
| 1.1. | в том числе:  по ставке 22,0% |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. | по ставке 10,0% |  |  |  |  |  |  |
| 1.3. | с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков | х | х | х |  |  |  |
| **2.** | **Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего** | **х** | **х** | **х** |  |  |  |
| 2.1. | в том числе: страховые взносы обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по тарифу 2,9 % |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | с применением пониженных тарифов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством | х | х | х |  |  |  |
| **3.** | **Страховые взносы на обязательное медицинское страхование, всего** | **х** | **х** | **х** |  |  |  |
| 3.1. | в том числе: страховые взносы на обязательное медицинское страхование по тарифу 5,1 % |  |  |  |  |  |  |
| 3.2. | с применением пониженного тарифа страховых взносов на обязательное медицинское страхование | х | х | х |  |  |  |
| **4.** | **Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по установленному тарифу** |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. | в том числе: обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 % |  |  |  |  |  |  |
| **5.** | **Уточнение расчета по страховым взносам на обязательное социальное страхование, всего** | **х** | **х** | **х** |  |  |  |
| 5.1. | в том числе: корректировка округления | х | х | х |  |  |  |
| 5.2. | корректировка в связи с регрессом по страховым взносам | х | х | х |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** | **х** |  |  |  |

**5. Обоснование (расчет) расходов на социальные и иные выплаты населению по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 300 «Социальное обеспечение и иные выплаты населению»**

Источник финансового обеспечения (*субсидия на выполнение муниципального задания, приносящая доход деятельность*)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года | 010 |  |  |  |
| Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных социальных и иных выплат населению (дебиторская задолженность) на начало года | 020 |  |  |  |
| Социальные и иные выплаты населению | 030 |  |  |  |
| Задолженность по социальным и иным выплатам населению (кредиторская задолженность) на конец года | 040 |  |  |  |
| Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных социальных и иных выплат населению (дебиторская задолженность) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые социальные и иные выплаты населению (с.010 - с.020+ с.030 - с.040 + с.050) | 060 |  |  |  |

5.1. Расчет расходов на выплаты по социальному обеспечению и иным выплатам населению, не связанным с выплатами работникам, возникающими в рамках трудовых отношений

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование выплаты | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | |
| Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год | Общая сумма выплат, руб. (графа 2 x графа 3) | Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год | Общая сумма выплат, руб. (графа 6 x графа 7) | Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год | Общая сумма выплат, руб. (графа 9 x графа 10). |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Оплата медицинского обслуживания; |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Оплата путевок на санаторно-курортное лечение и в детские оздоровительные лагеря |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Выплаты бывшим работникам учреждений, в частности, к памятным датам, профессиональным праздникам |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  |

**6. Обоснование (расчет)** **расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей в бюджет** **по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 850 «Уплата налогов, сборов и иных платежей»**

Источник финансового обеспечения (*субсидия на выполнение муниципального задания, приносящая доход деятельность*)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| Задолженность по налогам, сборам и иным платежам (кредиторская задолженность) на начало года | 010 |  |  |  |
| Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных налогов, сборов и иных платежей (дебиторская задолженность) на начало года | 020 |  |  |  |
| Уплата налогов, сборов и иных платежей | 030 |  |  |  |
| Задолженность по налогам, сборам и иным платежам (кредиторская задолженность) на конец года | 040 |  |  |  |
| Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных налогов, сборов и иных платежей (дебиторская задолженность) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые налоги, сборы и иные платежи (с.010 - с.020+ с.030 - с.040 + с.050) | 060 |  |  |  |

6.1. Расчет расходов на уплату налога на имущество

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | |
| Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (графа 3 x графа 4 / 100) | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (графа 6 x графа 7 / 100) | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (графа 9 x графа 10/ 100) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Налог на имущество (всего), в том числе по группам: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | недвижимое имущество, из них: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1. | переданное в аренду |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. | движимое имущество, из них: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.1. | переданное в аренду |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  |

6.2. Расчет расходов на уплату земельного налога

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | |
| Кадастровая стоимость земельного участка | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (графа 3 x графа 4 / 100) | Кадастровая стоимость земельного участка | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (графа 6 x графа 7 / 100) | Кадастровая стоимость земельного участка | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (графа 9 x графа 10/ 100) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Земельный налог (всего), в том числе по участкам: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  |

6.3. Расчет расходов на уплату прочих налогов и сборов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | |
| Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (графа 3 x графа 4 / 100) | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (графа 6 x графа 7 / 100) | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (графа 9 x графа 10/ 100) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Транспортный налог, в том числе по транспортным средствам: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Оплата государственных пошлин |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Экологические платежи |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Прочие расходы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  |

**7.** **Обоснование (расчет) расходов на безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам**

Источник финансового обеспечения (*субсидия на выполнение муниципального задания, приносящая доход деятельность*)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | |
| Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год | Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4) | Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год | Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4) | Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год | Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  |

**8. Обоснование (расчет) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)**

Источник финансового обеспечения (*субсидия на выполнение муниципального задания, приносящая доход деятельность*)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | |
| Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год | Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4) | Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год | Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4) | Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год | Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| Задолженность по закупке товаров, работ, услуг (кредиторская задолженность) на начало года | 010 |  |  |  |
| Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных расходов на закупку товаров, работ, услуг (дебиторская задолженность) на начало года | 020 |  |  |  |
| Закупка товаров, работ, услуг | 030 |  |  |  |
| Задолженность по закупке товаров, работ, услуг (кредиторская задолженность) на конец года | 040 |  |  |  |
| Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных расходов на закупку товаров, работ, услуг (дебиторская задолженность) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые налоги, сборы и иные платежи (с.010 - с.020+ с.030 - с.040 + с.050) | 060 |  |  |  |

9.1. Расчет расходов на услуги связи

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | | |
| Количество номеров (услуг) | Количество платежей в год | Стоимость за единицу, руб. | Сумма, руб. (гр.3 x гр.4 x гр.5) | Количество номеров (услуг) | Количество платежей в год | Стоимость за единицу, руб. | Сумма, руб. (гр.8 x гр.9 x гр.10) | Количество номеров (услуг) | Количество платежей в год | Стоимость за единицу, руб. | Сумма, руб. (гр.12 x гр.13 x гр.14) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  | Абонентская плата за номер |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Повременная оплата междугородных, международных и местных телефонных соединений |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Оплата сотовой связи по тарифам |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Услуги телефонно-телеграфной, факсимильной, пейджинговой связи, радиосвязи |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Пересылка почтовой корреспонденции с использованием франкировальной машины |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Услуги фельдъегерской и специальной связи |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Услуги интернет-провайдеров |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Услуги электронной почты (электронный адрес) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** | **х** |  | **х** | **х** | **х** |  | **х** | **х** | **х** |  |

9.2. Расчет расходов на транспортные услуги

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | |
| Количество услуг перевозки | Цена услуги перевозки, руб. | Сумма, руб. (гр.3 x гр.4) | Количество услуг перевозки | Цена услуги перевозки, руб. | Сумма, руб. (гр.6 x гр.7) | Количество услуг перевозки | Цена услуги перевозки, руб. | Сумма, руб. (гр.9 x гр.10) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Плата за перевозку (доставку) грузов (отправлений) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Плата за пассажирские перевозки |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  |

9.3. Расчет расходов на оплату коммунальных услуг

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | | |
| Размер потребления ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб. (гр.3 x гр.4 x гр.5) | Размер потребления ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб. (гр.8 x гр.9 x гр.10) | Размер потребления ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб. (гр.12 x гр.13 x гр.14) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  | Электроснабжение (всего), в том числе по объектам: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Теплоснабжение (всего), в том числе по объектам: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Водоснабжение (всего), в том числе по объектам: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Водоотведение (всего), в том числе по объектам: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Вывоз твердых коммунальных отходов (ТКО) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** | **х** |  | **х** | **х** | **х** |  | **х** | **х** | **х** |  |

9.4. Расчет расходов на оплату аренды имущества

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | |
| Количество | Ставка арендной платы | Стоимость с учетом НДС, руб. | Количество | Ставка арендной платы | Стоимость с учетом НДС, руб. | Количество | Ставка арендной платы | Стоимость с учетом НДС, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | Аренда недвижимого имущества, в том числе по объектам: | х | х |  | х | х |  | х | х |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Аренда движимого имущества, в том числе по объектам: | х | х |  | х | х |  | х | х |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  |

9.5. Расчет расходов на содержание имущества

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | |
| Объект | Количество работ (услуг) | Стоимость работ (услуг), руб. | Объект | Количество работ (услуг) | Стоимость работ (услуг), руб. | Объект | Количество работ (услуг) | Стоимость работ (услуг), руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Содержание объектов недвижимого имущества в чистоте, в том числе: | х | х |  | х | х |  | х | х |  |
|  | вывоз снега, мусора |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | дезинфекция, дезинсекция, дератизация, газация |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | санитарно-гигиеническое обслуживание, мойка и чистка помещений, окон, натирка полов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Содержание объектов движимого имущества в чистоте, в том числе: | х | х |  | х | х |  | х | х |  |
|  | мойка и чистка (химчистка) имущества (транспорта и т.д.) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | прачечные услуги |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Ремонт (текущий и капитальный) имущества, в том числе: | х | х |  | х | х |  | х | х |  |
|  | устранение неисправностей (восстановление работоспособности) объектов имущества |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | поддержание технико-экономических и эксплуатационных показателей объектов имущества |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Противопожарные мероприятия, связанные с содержанием имущества, в том числе: | х | х |  | х | х |  | х | х |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  |

9.6. Расчет расходов на обязательное страхование, в том числе на обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств, страховой премии (страховых взносов)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | |
| Количество договоров | Стоимость услуги, руб. | Количество договоров | Стоимость услуги, руб. | Количество договоров | Стоимость услуги, руб. |
|  | Оплата услуг на страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств, в том числе по объектам: | х |  | х |  | х |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** |  |  |  |  |  |  |

9.10. Расчет расходов на повышение квалификации (профессиональную переподготовку)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Вид дополнительного профессионального образования | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | |
| Количество работников | Цена обучения одного работника | Сумма, руб. (гр.3 x гр.4) | Количество работников | Цена обучения одного работника | Сумма, руб. (гр.6 x гр.7) | Количество работников | Цена обучения одного работника | Сумма, руб. (гр.9 x гр.10) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  | **х** | **х** |  |

9.11. Расчет расходов на оплату услуг и работ (медицинских осмотров, информационных услуг, консультационных услуг, экспертных услуг, научно-исследовательских работ, типографских работ)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | |
| Количество договоров | Стоимость услуги, руб. | Количество договоров | Стоимость услуги, руб. | Количество договоров | Стоимость услуги, руб. |
|  | Оплата услуг вневедомственной, пожарной охраны (всего), в том числе по объектам: | х |  | х |  | х |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Оплата информационно-вычислительных и информационно-правовых услуг, в том числе: | х |  | х |  | х |  |
|  | приобретение (обновление) программного обеспечения |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** |  | **х** |  | **х** |  |

9.12. Расчет расходов на приобретение объектов движимого имущества (в том числе оборудования, транспортных средств, мебели, инвентаря, бытовых приборов)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | |
| Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр.3 x гр.4) | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр.6 x гр.7) | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (гр.9 x гр.10) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | Приобретение объектов движимого имущества, в том числе по группам объектов: | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** |  | **х** |  |  | **х** |  |  | **х** |  |

9.13. Расчет расходов на приобретение материальных запасов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расходов | на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | | | | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | | | | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) | | | |
| Единица измерения | Количество | Цена за единицу, руб. | Сумма, руб. (гр.4 x гр.5) | Единица измерения | Количество | Цена за единицу, руб. | Сумма, руб. (гр.9 x гр.10) | Единица измерения | Количество | Цена за единицу, руб. | Сумма, руб. (гр.13 x гр.14) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  | Приобретение материалов, в том числе по группам материалов: | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого:** | **х** | **х** | **х** |  | **х** | **х** | **х** |  | **х** | **х** | **х** |  |

**10. Расчет (обоснование) расходов на осуществление капитальных вложений**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
| Задолженность по капитальным вложениям (кредиторская задолженность) на начало года | 010 |  |  |  |
| Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных расходов на капитальные вложения (дебиторская задолженность) на начало года | 020 |  |  |  |
| Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности | 030 |  |  |  |
| Задолженность по капитальным вложениям (кредиторская задолженность) на конец года | 040 |  |  |  |
| Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных расходов на капитальные вложения (дебиторская задолженность) на конец года | 050 |  |  |  |
| Планируемые капитальные вложения в объекты муниципальной собственности (с.010 - с.020+ с.030 - с.040 + с.050) | 060 |  |  |  |

10.1. Расчет расходов на приобретение объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование объектов недвижимого имущества | Стоимость приобретения объектов недвижимого имущества, руб. | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Итого:** |  |  |  |

10.2. Расчет расходов на строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование объектов недвижимого имущества | Сметная стоимости объектов капитального строительства, руб. | | |
| на 20\_\_ год (на текущий финансовый год) | на 20\_\_ год (на первый год планового периода) | на 20\_\_ год (на второй год планового периода) |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Итого:** |  |  |  |

**11. Расчет объема прочих выплат (610)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Сумма, руб. | | |
| На текущий финансовый год | На первый год планового периода | На второй год планового периода |
| Уменьшение остатков денежных средств за счет перечисления залоговых платежей, задатков | 010 |  |  |  |
| Уменьшение остатков средств при перечислении на депозиты | 020 |  |  |  |
| Уменьшение остатков денежных средств за счет перечисления средств в целях предоставления займов (микрозаймов) | 030 |  |  |  |
| Уменьшение остатков денежных средств за счет возврата в бюджет средств субсидии, предоставленной учреждению на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания | 040 |  |  |  |
| Уменьшение остатков денежных средств за счет возврата в бюджет средств субсидии, предоставленной учреждению на иные цели | 050 |  |  |  |
| Уменьшение остатков денежных средств за счет возврата в бюджет средств субсидии, предоставленной учреждению на капитальные вложения | 060 |  |  |  |
| Прочие выбытия денежных средств | 070 |  |  |  |
| **Итого:** | 080 |  |  |  |