Приложение
к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации
от 31 августа 2018 г. № 186н

(в ред. Приказа Минфина России от 07.02.2020 № 17н)

(рекомендуемый образец)

Утверждаю
Муниципальное бюджетное учреждение
(наименование должности уполномоченного лица)

дополнительного образования "Детская школа искусств" Гаврилов-Ямского муниципального района
(наименование органа-учредителя (учреждения)

_____ Кузнецова А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 01 " марта 20 22 г.

План финансово-хозяйственной деятельности на 20 22 г.
(на 20 22 г. и плановый период 20 23 и 20 24 годов [1])

от " 01 " марта 20 22 г.[2]

	Коды
Дата	01.03.2022
по Сводному реестру	
глава по БК	876
по Сводному реестру	783029795
ИНН	7616005369
КПП	761601001
по ОКЕИ	383

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя Управление КТСиМП Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района

Учреждение Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств" Гаврилов-Ямского муниципального района

Единица измерения: руб.

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации [3]	Аналитический код [4]	Сумма			
				на 20 22 г. текущий финансовый год	на 20 23 г. первый год планового периода	на 20 24 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года [5]	0001	x	x				
Остаток средств на конец текущего финансового года [5]	0002	x	x				
Доходы, всего:	**1000**		100	14291074,00	10274319	7375319	
в том числе: доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	131	14261216,5	10274319	7375319	
в том числе: субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	13577319	9574319	6675319	

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации [3]	Аналитический код [4]	Сумма			
				на 20 22 г. текущий финансовый год	на 20 23 г. первый год планового периода	на 20 24 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
доходы от оказания платных услуг (работ) потребителям соответствующих услуг (работ)		130	131	683897,5	700000	700000	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					
в том числе:	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	150	16102,5			
в том числе: целевые субсидии	1410	150	151				
благотворительная помощь	1420	150		16102,5			
прочие доходы, всего	1500	150	150	13755	0	0	
в том числе: целевые субсидии		150	150	13755			
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего [6]	1980	x	510	0			
из них: увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	000	510				x
Расходы, всего	**2000**	**x**	200	14291074	10274319	7375319	
в том числе: на выплаты персоналу, всего	2100	x	200	12761042,12	9899819	7000819	x
в том числе: оплата труда	2110	111	200	9797482,43	7603547,39	5376973,39	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	212	16800			x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	2946759,69	2296271,61	1623845,61	x
в том числе: на выплаты по оплате труда	2141	119	213	2946759,69	2296271,61	1623845,61	x
на иные выплаты работникам	2142	119					x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					x
расходы на выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания, зависящие от размера денежного довольствия	2160	133					x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2170	134					x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации [3]	Аналитический код [4]	Сумма			
				на 20 22 г. текущий финансовый год	на 20 23 г. первый год планового периода	на 20 24 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2180	139					x
в том числе: на оплату труда стажеров	2181	139					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300	200	0			x
в том числе: социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320	264	0			x
из них: пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321	264				x
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340					x
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки проектов в области науки, культуры и искусства	2230	350	296				x
иные выплаты населению	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	290	40664	0	0	x
из них: налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	40664			x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291				x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853					x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них: гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613					
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623					
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634					
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	810					
взносы в международные организации	2450	862					
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2460	863					
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x					x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего [7]	2600	x	220	1489367,88	374500	374500	
в том числе: закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243					

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации [3]	Аналитический код [4]	Сумма			
				на 20 22 г. текущий финансовый год	на 20 23 г. первый год планового периода	на 20 24 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244	220	1000900,4	374500	374500	
из них: услуги связи		244	221	16000			
транспортные расходы		244	222	20000			
коммунальные услуги		244	223	30327,06			
коммунальные услуги		244	224				
работы, услуги по содержанию имущества		244	225	184600			
прочие работы, услуги		244	226	279255			
Услуги, работы для целей капитальных вложений		244	228				
увеличение стоимости основных средств		244	310	173718,34			
Увеличение стоимости продуктов питания		244	342				
увеличение стоимости ГСМ		244	343				
увеличение стоимости строительных материалов		244	344	10000			
увеличение стоимости мягкого инвентаря		244	345				
увеличение стоимости прочих материальных запасов (материалов)		244	346	152000	374500	374500	
Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений		244	347				
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		244	349	135000			
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
коммунальные услуги	2660	247	223	488467,48			
Выплаты, уменьшающие доход, всего [8]	**3000**	**100**					x
в том числе: налог на прибыль [8]	3010						x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации [3]	Аналитический код [4]	Сумма			
				на 20 22 г. текущий финансовый год	на 20 23 г. первый год планового периода	на 20 24 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
налог на добавленную стоимость [8]	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход [8]	3030						x
Прочие выплаты, всего [9]	**4000**	**x**					x
из них: возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					x

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг [10]

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала	Код по бюджетной	Сумма			
					на 20 22 г.	на 20 23 г.	на 20 24 г.	за пределами
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1	**Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего [11]**	**26000**	x		1489367,88	374500	374500	
1.1	в том числе: по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 14, ст. 1652; 2018, № 32, ст. 5104) (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 30, ст. 4571; 2018, № 32, ст. 5135) (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ)[12]	26100	x					
1.2	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ [12]	26200	x					
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ [13]	26300	x					
1.3.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310	x	x				
	из них [10.1]:	26310.1						
1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320	x	x				
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ [13]	26400	x		1489367,88	374500	374500	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x		1101112,88	0	0	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x		1101112,88			
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ [14]	26412	x					
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x					
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x					
	из них [10.1]:	26321.1						
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ [14]	26422	x					
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений [15]	26430	x					
	из них [10.1]:	26430.1						

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала	Код по бюджетной	Сумма			
					на 20 22 г.	на 20 23 г.	на 20 24 г.	за пределами
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x					
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x					
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ [14]	26442	x					
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x		388255	374500	374500	
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x		13755			
	из них [101]:	26451.1						
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x		374500	374500	374500	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки [16]	26500	x		1114867,88	0	0	
	в том числе по году начала закупки: 2022	26510			1114867,88			
	2023	26510						
	2024	26510						
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x		374500	374500	374500	
	в том числе по году начала закупки: 2022	26610			374500	0	0	
	2023	26610			0	374500	0	
	2024	26610			0	0	374500	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения) директор (должность) _____ (подпись) Кузнецова А.В. (расшифровка подписи)

Исполнитель экономист (должность) Наумова Л.А. (фамилия, инициалы) 8(48534)23440 (телефон)

" 01 " марта 20 22 г.

СОГЛАСОВАНО

Начальник УКТС и МП
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

_____ (подпись) Бондарева Н.С. (расшифровка подписи)

" 01 " марта 20 22 г.

Обоснования (расчеты) плановых показателей по поступлениям доходов от оказания платных услуг, компенсаций затрат[2]
на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024годов

Учреждение: Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств" Гаврилов-Ямского муниципального района
Вид документа: 1
Единица измерения: руб

1. Расчет плановых показателей поступлений доходов от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат учреждений

Наименование показателя	Код строки	Сумма, руб		
		на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Задолженность по доходам (дебиторская задолженность по доходам) на начало года	0100			
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность по доходам) на начало года	0200			
Доходы от оказания услуг, выполнения работ, компенсация затрат учреждения	0300	14 261 216,50	9574319	6675319
Задолженность по доходам (дебиторская задолженность по доходам) на конец года	0400			
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность по доходам) на конец года	0500			
Планируемые поступления доходов от оказания услуг,компенсации затрат учреждения (с. 0300 + с.0100 - с.0200 - с. 0400 + с. 0500)	0600	14261216,5	9574319	6675319

1.1. Расчет доходов от оказания услуг, выполнения работ, компенсация затрат учреждения

Наименование показателя	Код строки	Объем доходов		
		на 2022 год	на 2023год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Доход в виде платы за оказание услуг (выполнение работ) в рамках установленного государственного задания	0100	683897,5	700000	700000
Доход от оказания услуг, выполнения работ, реализации готовой продукции сверх установленного государственного задания	0200			
Доход от оказания услуг в рамках обязательного медицинского страхования	0300			
Плановые поступления от возмещения расходов по решению судов (возмещения судебных издержек)	0400			
Плановые поступления в виде прочих поступлений от компенсации затрат бюджетных и автономных учреждений	0500	13577319	9574319	6675319
Всего	9000	14261216,5	10274319	7375319

1.1.1. Расчет доходов в виде платы за оказание услуг (выполнение работ) в рамках установленного государственного задания

Наименование услуги (работы)	Код строки	Плата (тариф) за единицу услуги (работы), руб			Планируемый объем оказания услуг			Общий объем планируемых поступлений, руб		
		на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год	на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год	на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Платные услуги	0100							700000	700000	700000

1.1.6. Расчет плановых поступлений в виде прочих поступлений от компенсации затрат бюджетных и автономных учреждений

Наименование показателя	Код строки	Сумма		
		на 2022год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	0100	13577319	9574319	6675319
	0200			
Итого	9000	13577319	9574319	6675319

Обоснования (расчеты) плановых показателей безвозмездных денежных поступлений [4]
на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

Учреждение: Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств" Гаврилов-Ямского муниципального района
Вид документа: 1
(бюджетом документ - код 01; изменения к документу - код 02)

Единица измерения: руб

1. Расчет объема безвозмездных денежных поступлений

Наименование показателя	Код строки	Сумма		
		на 2022год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Остаток средств на начало текущего финансового года	0100			
Кредиторская задолженность по доходам от безвозмездных денежных поступлений на начало года	0200			
Доходы от безвозмездных денежных поступлений	0300	29857,5		
Задолженность контрагентов по доходам (дебиторская задолженность по доходам) на конец года	0800			
Кредиторская задолженность по доходам от безвозмездных денежных поступлений на конец года	0900			
Планируемые поступления доходов от оказания услуг,компенсации затрат учреждения (с. 0300 + с.0100 - с.0200 - с. 0400 + с. 0500)	1000			
Всего	9000	29857,5		

1.1. Расчет доходов от безвозмездных денежных поступлений

Наименование показателя	Код строки	Объем доходов		
		на 2022год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Расходы на текущий ремонт зданий и сооружений, в т.ч.на разработку проектно-сметной документации. Местный бюджет	0100			
Субсидия на реализацию мероприятий инициативного бюджетирования на территории Ярославской области (поддержка местных инициатив), Средства областного бюджета	0200			
Субсидии из бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов	0300	13755		
Гранты, за исключением грантов в виде субсидий	0400			
Пожертвования	0400			
Прочие безвозмездные поступления	0500	16102,5		
Всего	9000	29857,5		

1.1.2. Расчет поступлений грантов в форме субсидий из федерального бюджета

Наименование показателя	Код строки	Сумма		
		на 2022год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Поступления субсидии из бюджетов субъектов Российской Федерации, всего	0100	0		
в том числе:	0110			
	0120			
Субсидия на реализацию мероприятий инициативного бюджетирования на территории Ярославской области (поддержка местных инициатив),	0130			
Поступления субсидии из местных бюджетов, всего	0200	13755		
в том числе: субсидия из бюджета муниципального района, субсидия на иные цели	0210	13755		
Итого	9000	13755		

1.1.4. Расчет поступлений в виде грантов, за исключением грантов в форме субсидий

Наименование показателя	Код строки	Сумма		
		на 20 год	на 20 год	на 20 год
1	2	3	4	5
Поступления в виде грантов, за исключением грантов в форме субсидий, всего	0100			
в том числе: гранты российских организаций	0101			
гранты международных организаций	0102			
Итого	9000			

1.1.5. Расчет пожертвований

Наименование показателя	Код строки	Сумма		
		на 2022год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Пожертвования, всего	0100	16102,5		
в том числе: пожертвования юридических лиц	0101			
пожертвования физических лиц	0102	16102,5		
Итого	9000	16102,5		

1.1.6. Расчет прочих безвозмездных поступлений

Наименование показателя	Код строки	Сумма		
		на 2022год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Прочие безвозмездные поступления, всего	0100	0		
в том числе:	0101			
Благотворительная помощь юридические лица	0102			
Благотворительная помощь физические лица	0103			
	9000	0		

Приложение № 4
к Требованиям к плану финансово-хозяйственной деятельности
государственного (муниципального) учреждения, утвержденным
приказом Министерства финансов Российской Федерации
от _____2018 г. № _____

(рекомендуемый образец)

Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда

по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 111 "Фонд оплаты труда учреждений" [1]

Учреждение: Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств" Гаврилов-Ямского муниципального района

Вид документа: 1
(основной документ - код 01, изменения к документу - код 02)

Единица измерения: руб

1.Расчет плановых выплат на заработную плату

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2022 год	на 2023 год	на 2024год
1	2	3	4	5
Задолженность перед персоналом по оплате труда (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Задолженность персонала по полученным авансам (дебиторская задолженность) на начало года	0200			
Фонд оплаты труда	0300	250000	250000	250000
Задолженность перед персоналом по оплате труда (кредиторская задолженность) на конец года	0400			
Задолженность персонала по полученным авансам (дебиторская задолженность) на конец года	0500			
Планируемые выплаты на оплату труда (с.0100 - с.0200 + с.0300 - с.0400 + с.0500)	0600	250000	250000	250000

1.1. Аналитическое распределение по КОСГУ*

Наименование показателя	КОСГУ*	Код строки	Объем расходов		
			на 2022 год	на 2023 год	на 2024год
1	2	3	4	5	6
Расходы на оплату труда	211	0001	250000	250000	250000
Расходы на оплату трех первых дней нетрудоспособности за счет средств работодателя	266	0002			
		0003	250000	250000	250000

1.2. Расчет расходов на оплату труда

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2022 год	на 2023 год	на 2024год
1	2	3	4	5
Расходы на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством	0100			

Пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя, в случае заболевания работника или полученной им травмы (за исключением несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	0200			
Выплаты поощрительного, стимулирующего характера, в том числе вознаграждения по итогам работы за год, премии	0300	250000	250000	250000
Иные расходы, включаемые в фонд оплаты труда	0500			
Всего	9000	250000	250000	250000

2. Детализированный расчет фонда оплаты труда

2.1. Расчет расходов на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством

2.1.1. Расчет расходов на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством на 2022 год (на текущий финансовый год)

Категория должностей	Наименование должности [2]	Код строки	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника				Фонд оплаты труда в год (гр.4 х гр.5)
				всего (гр.6 + гр.7 + гр.8)	в том числе:			
					по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Руководители		0001		0				0
Заместители		0002		0				0
Преподаватели		0003	8	2604,17			2604,17	250000
	Итого	9000	8	х	х	х	х	250000

2. 3. Расчет расходов на выплаты поощрительного, стимулирующего характера, в том числе вознаграждения по итогам работы за год, премии

Наименование выплаты	Код строки	на 2022 год			на 2023 год			на 2024 год		
		размер выплаты на 1 человека	численность получателей выплаты, чел	сумма	размер выплаты на 1 человека	численность получателей выплаты, чел	сумма	размер выплаты на 1 человека	численность получателей выплаты, чел	сумма
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Выплаты стимулирующего характера	0001	31250	8	250000	31250	8	250000	31250	8	250000
	0002									
	0003									
Итого	9000	х	х	250000	х	х	250000	х	х	250000

Приложение № 4
к Требованиям к плану финансово-хозяйственной деятельности
государственного (муниципального) учреждения, утвержденным
приказом Министерства финансов Российской Федерации
от _____2018 г. № _____

Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда

по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 111 "Фонд оплаты труда учреждений" [1]

Учреждение: Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств" Гаврилов-Ямского муниципального района

Вид документа: 1
(основной документ - код 01; изменения к документу - код 02)

Единица измерения: руб

1.Расчет плановых выплат на заработную плату

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов на 2022 год	Объем расходов на 2023 год	Объем расходов на 2024год
1	2	3	4	5
Задолженность перед персоналом по оплате труда (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Задолженность персонала по полученным авансам (дебиторская задолженность) на начало года	0200			
Фонд оплаты труда	0300	9547482,43	7353547,39	5126973,39
Задолженность перед персоналом по оплате труда (кредиторская задолженность) на конец года	0400			
Задолженность персонала по полученным авансам (дебиторская задолженность) на конец года	0500			
Планируемые выплаты на оплату труда (с.0100 - с.0200 + с.0300 - с.0400 + с.0500)	0600	9547482,43	7353547,39	5126973,39

1.1. Аналитическое распределение по КОСГУ*

Наименование показателя	КОСГУ*	Код строки	Объем расходов на 2022 год	Объем расходов на 2023 год	Объем расходов на 2024год
1	2	3	4	5	6
Расходы на оплату труда	211	0001	9507482,43	7353547,39	5126973,39
Расходы на оплату трех первых дней нетрудоспособности за счет средств работодателя	266	0002	40000		
		0003	9547482,43	7353547,39	5126973,39

1.2. Расчет расходов на оплату труда

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов на 2022 год	Объем расходов на 2023 год	Объем расходов на 2024год
1	2	3	4	5
Расходы на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством	0100	6599902,56	6599902,56	5126973,39
Пособия за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя, в случае заболевания работника или полученной им травмы (за исключением несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	0200	40000		
Выплаты поощрительного, стимулирующего характера, в том числе вознаграждения по итогам работы за год, премии	0300	2907579,87	753644,83	
Всего	9000	9547482,43	7353547,39	5126973,39

2. Детализированный расчет фонда оплаты труда

2.1. Расчет расходов на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством

2.1.1. Расчет расходов на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством на 2022 год

Категория должностей	Наименование должности [2]	Код строки	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника				Фонд оплаты труда в год (гр.4 х гр.5)
				всего (гр.6 + гр.7 + гр.8)	в том числе:			
					по должностному окладу	по выплатам компенсационного	по выплатам стимулирующего	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Руководители		0001	1	42920	23200		19720	515040,2
Заместители		0002	3	27153,75	20887,5		6266,25	977535,76
Преподаватели		0003	21,25	24156,43	17665,15		6491,28	6159888,39
Прочий персонал		0004	11,5	13442,16	7716,96		5725,2	1855018,08
	Итого	9000	36,75	x	x	x	x	9507482,43

2.2. Расчет расходов на выплаты пособий за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя, в случае заболевания работника или полученной им травмы

Наименование выплаты	Код строки	на 2022 год			на 2023 год			на 2024 год		
		размер выплаты на 1 человека	численность получателей выплаты, чел	сумма	размер выплаты на 1 человека	численность получателей выплаты, чел	сумма	размер выплаты на 1 человека	численность получателей выплаты, чел	сумма
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Выплата пособий за первые три дня временной нетрудоспособности	0001	2500	16	40000						
Итого	9000	x	x	40000	x	x		x	x	

2. 3. Расчет расходов на выплаты поощрительного, стимулирующего характера, в том числе вознаграждения по итогам работы за год, премии

Наименование выплаты	Код строки	на 2022 год			на 2023 год			на 2024 год		
		размер выплаты на 1 человека в год	численность получателей выплаты, чел	сумма	размер выплаты на 1 человека в год	численность получателей выплаты, чел	сумма	размер выплаты на 1 человека в год	численность получателей выплаты, чел	сумма
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Выплаты стимулирующего характера	0001	79117,82	36,75	2907579,87	20507,34	36,75	753644,83	0	36,75	0
Итого	9000	x	x	2907579,87	x	x	753644,83	x	x	0

Обоснование (расчет) расходов на осуществление иных выплат персоналу, за исключением фонда оплаты труда

по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов "112 Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда" [3]

Учреждение: Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств" Гаврилов-Ямского муниципального района

Вид документа: 1

Единица измерения: руб

1.

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Задолженностьпо полученным предварительным платежам (авансам) (дебиторская задолженность) на начало года	0200			
Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	0300	16800		
Задолженность по уплате страховых взносов (кредиторская задолженность) на конец года	0400			
Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на конец года	0500			
Планируемые выплаты на страховые взносы на обязательное социальное страхование (с.0100 - с.0200с.+ 0300 - с. 0400 + с. 0500)	0600	16800		

2.1. Расчет объема расходов на осуществление иных выплат персоналу, за исключением фонда оплаты труда

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Компенсация работникам расходов по проезду к месту командировки и обратно	0100			
Компенсация работникам расходов по найму жилого помещения в период командирования	0200			
Иные выплаты		16800		
Всего	9000	16800		

2.1.1. Расчет компенсации работникам расходов по проезду к месту командировки и обратно

2.1.1.1. Расчет компенсации работникам расходов по проезду к месту командировки и обратно на 2022 год (на текущий финансовый год)

Наименование показателя	Код строки	Средний размер выплаты на 1 сотрудника	Численность получателей выплаты, чел	Среднее количество выплат в год, ед	Сумма (гр.3 х гр.4 х гр.5)
1	2	3	4	5	6
Компенсации работникам расходов по проезду к месту командировки и обратно, всего	0100		5	4	0
Руководитель и специалисты	0110				0
из них: руководители	0111	0	0	0	0

2.11. Расчет иных выплат персоналу, за исключением фонда оплаты труда

Наименование выплаты	КОСГУ*	Код строки	на 2022 год				на 20 год				на 20 год			
			средний размер выплаты на 1 человека	численность получателей выплаты, чел	среднее количество выплат в год, ед	сумма	средний размер выплаты на 1 человека	численность получателей выплаты, чел	среднее количество выплат в год, ед	сумма	средний размер выплаты на 1 человека	численность получателей выплаты, чел	среднее количество выплат в год, ед	сумма
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Методичекая литература	212	0001	100	14	12	16800								
	Итого	9000	x	x	x	16800	x	x	x		x	x	x	

Обоснования (расчеты) расходов 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" [5]

Учреждение: Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств" Гаврилов-Ямского муниципального района

Вид документа: 1

(основной документ - код 01, изменения к документу - код 02)

Единица измерения: руб

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год
Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на начало года	0200			
Страховые взносы на обязательное социальное страхование	0300	75500	75500	75500
Задолженность по уплате страховых взносов (кредиторская задолженность) на конец года	0400			
Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на конец года	0500			
Планируемые выплаты страховых взносов на обязательное социальное страхование (с.0100 - с.0200 + с. 0300 - с. 0400 + с. 0500)	0600	75500	75500	75500

2.1. Расчет страховых взносов на обязательное социальное страхование

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Размер базы для начисления страховых взносов			Сумма взноса		
			на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год	на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, всего**	0100	x	x	x	55000	55000	55000
1.1.	в том числе: в пределах установленной предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование по тарифу 22,0 %	0110	250000	250000	250000	55000	55000	55000

2	**Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, всего**	0200	x	x	x	7250	7250	7250
2.1.	в том числе: страховые взносы обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по тарифу 2,9 %	0210	250000	250000	250000	7250	7250	7250
3	**Страховые взносы на обязательное медицинское страхование, всего**	0300	x	x	x	12750	12750	12750
3.1.	в том числе: страховые взносы на обязательное медицинское страхование по тарифу 5,1 %	0310	250000	250000	250000	12750	12750	12750

4	**Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по установленному тарифу**	0400	x	x	x	500	500	500
4.1.	в том числе: обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	0410	250000	250000	250000	500	500	500
5	**Уточнение расчета по страховым взносам на обязательное социальное страхование, всего**	0500	x	x	x	0	0	0
5.1.	в том числе: корректировка округления	0510	x	x	x			
5.2.	возврат дебиторской задолженности прошлых лет по страховым взносам	0520	x	x	x	0		
	Итого	9000	x	x	x	**75500**	**75500**	**75500**

Обоснования (расчеты) расходов 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" [5]

Учреждение: Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств" Гаврилов-Ямского муниципального района

Вид документа: 1
(основной документ - код 01; изменения к документу - код 02)

Единица измерения: руб

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на начало года	0200			
Страховые взносы на обязательное социальное страхование	0300	2871259,69	2220771,61	1548345,61
Задолженность по уплате страховых взносов (кредиторская задолженность) на конец года	0400			
Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на конец года	0500			
Планируемые выплаты страховых взносов на обязательное социальное страхование (с.0100 - с.0200 + с. 0300 - с. 0400 + с. 0500)	0600	2871259,69	2220771,61	1548345,61

2.1. Расчет страховых взносов на обязательное социальное страхование

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Размер базы для начисления страховых взносов			Сумма взноса		
			на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год	на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, всего**	0100	x	x	x	2091646,13	1617780,43	1127934,15
1.1.	в том числе: в пределах установленной предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование по тарифу 22,0 %	0110	9507482,43	7353547,39	5126973,39	2091646,13	1617780,43	1127934,15

2	**Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, всего**	0200	x	x	x	275716,99	213252,87	148682,23
2.1.	в том числе: страховые взносы обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по тарифу 2,9 %	0210	9507482,43	7353547,39	5126973,39	275716,99	213252,87	148682,23
3	**Страховые взносы на обязательное медицинское страхование, всего**	0300	x	x	x	484881,61	375030,92	261475,64
3.1.	в том числе: страховые взносы на обязательное медицинское страхование по тарифу 5,1 %	0310	9507482,43	7353547,39	5126973,39	484881,61	375030,92	261475,64

4	**Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по установленному тарифу**	0400	x	x	x	19014,96	14707,09	10253,94
4.1.	в том числе: обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	0410	9507482,43	7353547,39	5126973,39	19014,96	14707,09	10253,94
5	**Уточнение расчета по страховым взносам на обязательное социальное страхование, всего**	0500	x	x	x	0	0,3	-0,35
5.1.	в том числе: корректировка округления	0510	x	x	x			
5.2.	возврат дебиторской задолженности прошлых лет по страховым взносам	0520	x	x	x	0		
	Итого	9000	x	x	x	**2871259,69**	**2220771,61**	**1548345,61**

Обоснования (расчеты) плановых показателей в части уплаты налога на имущество организаций и земельного налога
на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов [16]

Учреждение: Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств" Гаврилов-Ямского муниципального района
Вид документа: 1
Единица измерения: руб

1. Объем расходов в части уплаты налога на имущество организаций и земельного налога

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Задолженность по уплате налога на имущество и земельного налога (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Сумма излишне уплаченных налога на имущество и земельного налога (дебиторская задолженность) на начало года	0200			
Расходы на уплату налога на имущество организаций и земельного налога	0300	40664		
Задолженность по уплате налога на имущество и земельного налога (кредиторская задолженность) на конец года	0400			
Сумма излишне уплаченных налога на имущество и земельного налога (дебиторская задолженность) на конец года	0500			
Планируемые выплаты по уплате налога на имущество организаций и земельного налога (с. 0300 + с.0100 - с.0200 - с. 0400 + с. 0500)	0600	40664	0	0
Всего	9000	40664	0	0

1.2. Расчет расходов в части уплаты налога на имущество организаций и земельного налога

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год
1	2	3	4	5
Налог на имущество организаций	0001			
Земельный налог	0002	40664		
Корректировка в связи с округлением	0003			
Всего		40664	0	0

3. Расчет объема выплат на уплату земельного налога

Код ОКТМО муниципального образования, на территории которого расположен земельный участок	Кадастровый номер земельного участка	Код строки	Объем расходов		
			на 2022 год	на 20 год	на 20 год
1	2	3	3	4	5
786112101		0001	40664		
	Итого	9000	40664	0	0

Обоснования (расчеты) плановых показателей на закупку товаров, работ, услуг
на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов [22]

Учреждение: Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств" Гаврилов-Ямского муниципального района
Вид документа: 1

Единица измерения: руб

1. Объем расходов на закупку товаров, работ, услуг

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов			
		на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год	объем обязательств,
1	2	3	4	5	6
Задолженность перед контрагентами (дебиторская задолженность) на начало года	0100				
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность) на начало года	0200				
Расходы на закупку товаров, работ, услуг для обеспечениянужд учреждения	0300	1489367,88	374500	374500	
Задолженность перед контрагентами (дебиторская задолженность) на конец года	0400				
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность) на конец года	0500				
Выплаты в связи с закупками товаров, работ,услуг (с. 0300 + с.0100 - с.0200 - с. 0400 + с. 0500)	0600	1489367,88	374500	374500	
Всего	9000	1489367,88	374500	374500	

2. Расчет расходов на закупку товаров, работ и услуг

2.1. Объем затрат на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения федеральных нужд по закупкам федеральных органов исполнительной власти и иных государственных органов, а также подведомственных казенных

Наименование объекта закупки	Товары, работы и услуги по ОКПД		Код по КОСГУ*	Год (планируемый год) размещения закупки	Код строки	Всего			
	код	наименование				на 2022год	на 2023 год	на 2024 год	объем обязательств,
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Услуги связи			221	2022	0101	16000			
Услуги связи					0102				
				Итого по коду КОСГУ	**9001**	**16000**	**0**	**0**	
Транспортные расходы			222	2022	0201				
Транспортные расходы (ВНЕБ)					0202	20000			
				Итого по коду КОСГУ	**9002**	**20000**			
Электроэнергия			223	2022	0301	100000			
Электроэнергия					0302				
Водоотведение					0303	5438,94			
Водоснабжение					0304	7009,86			
Теплоэнергия					0305	388467,48			
ТКО					0306	17878,26			
				Итого по коду КОСГУ	**9003**	**518794,54**	**0**	**0**	
Услуги по содержанию имущества			225	2022	0401	100000			
Услуги по содержанию имущества (ИЦ)					0402				
Услуги по содержанию имущества (ВНЕБ)					0403	84600			
				Итого по коду КОСГУ	**9004**	**184600**	**0**	**0**	
Прочие работы и услуги			226	2022	0501	160000			
Прочие работы и услуги (ИЦ)					0502	13755			
Прочие работы и услуги (ВНЕБ)					0503	105500			
				Итого по коду КОСГУ	**9005**	**279255**	**0**	**0**	
Приобретение ОС			310	2022	0601	106318,34			
Приобретение ОС (ВНЕБ)					0602	67400			
				Итого по коду КОСГУ	**9006**	**173718,34**	**0**	**0**	
Строительные материалы			344	2022	0701				
Строительные материалы (ВНЕБ)					0702	10000			
				Итого по коду КОСГУ	**9007**	**10000**	**0**	**0**	
Мягкий инвентарь			345	2022	0801				

				0802					
			Итого по коду КОСГУ	9008	0	0	0		
Приобретение ТМЦ				0901	100000				
Приобретение ТМЦ (ВНЕБ)			346 2022	0902	52000	374500	374500		
Приобретение ТМЦ (ИЦ)				0903					
			Итого по коду КОСГУ	9009	152000	374500	374500		
Цветы,подарки,сувениры				1001	100000				
Цветы, подарки, сувениры (ВНЕБ)			349 2022	1002	35000				
			Итого по коду КОСГУ	9010	135000	0	0		
			Всего	9011	1489367,88	374500	374500		

Код строки	в том числе:																							
	за счет субсидий, предоставленных из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, из них:																							
	за счет субсидий, предоставленных на финансовое обеспечение выполнения государственного задания												целевая субсидия											
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ				в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ				закупки, заключенные без учета требований Федеральных законов № 44-ФЗ и № 223-ФЗ				в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ				в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ				закупки, заключенные без учета требований Федеральных законов № 44-ФЗ и № 223-ФЗ			
	на 2022 год (на текущий финансовый год)	на 2023 год (на первый год планового периода)	на 2024 год (на второй год планового периода)	объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами 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)	объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами 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)	объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами 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)	объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами 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)	Объем расходных обязательств, подлежащих исполнению за пределами 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)	объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами планового периода
6	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
0101	16000																							
0102																								
9001	**16000**	**0**																						
0201																								
9002	**0,00**	**0**	**0**																					
0301	100000,00																							
0302																								
0303	5438,94																							
0304	7009,86																							
0305	388467,48																							
0306	17878,26																							
9003	**518794,54**	**0**																						
0401	100000,00																							
9004	**100000,00**																							
0501	160000,00																							
9005	**160000,00**		**0**																					
0601	106318,34																							
9006	**106318,34**	**0**	**0**																					
0901	100000,00																							
9008	**100000,00**																							

1001	100000,00																						
9010	**100000,00**																						
9011	**1101112,88**																						

Код строки	в том числе: за счет иных средств											
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ				в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ **				закупки, заключенные без учета требований			
	на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год	объем	на 20 год	на 20 год	на 20 год	объем	на 20 год	на 20 год	на 20 год	объем
6	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62
0502	13755											
9005	**13755**	**0**	**0**									
0902												
9009	**0**	**0**	**0**									
9011	**13755**	**0**	**0**									

Код строки	в том числе: за счет средств внебюджетной деятельности											
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ				в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ **				закупки, заключенные без учета требований			
	на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год	объем	на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год	объем	на 20 год	на 20 год	на 20 год	объем
6	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62
0202					20000							
9002	**0**				**20000**	**0**	**0**					
0403					84600							
9004	**0**	**0**	**0**		**84600**	**0**	**0**					
0503					105500							
9005	**0**	**0**	**0**		**105500**	**0**	**0**					
0602					67400							
9006	**0**	**0**	**0**		**67400**	**0**	**0**					
0702					10000							
9007	**0**	**0**	**0**		**10000**	**0**	**0**					
0902					52000	374500	374500					
9009	**0**	**0**	**0**		**52000**	**374500**	**374500**					
1002					35000							
9010	**0**	**0**	**0**		**35000**	**0**	**0**					
9011	**0**	**0**	**0**		**374500**	**374500**	**374500**					