

Приложение к Порядку составления и утверждения  
плана финансово-хозяйственной деятельности  
государственного бюджетного и автономного  
учреждения, подведомственного Министерству  
социальной политики Свердловской области  
от 07.08.2019 № 337

УТВЕРЖДАЮ

*Директор*

(наименование должности лица, утверждающего документ)

*[Подпись]*  
(подпись)



*Чайкова М. А.*

(расшифровка подписи)

План финансово-хозяйственной деятельности  
на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов

от «03» января 2023 г.

Наименование органа, осуществляющего функции и полномочия  
по Сводному реестру

Учредителя: Министерство социальной политики Свердловской области  
глава по БК 015

ИНН 6657003376 КПП 668401001

Наименование учреждения: Государственное автономное учреждение социального обслуживания  
Свердловской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних Шалинского района»

Раздел 1 Поступления и выплаты

Наименование показателя		Код по бюджетной классификации Российской Федерации, код целевой субсидии <3>	Аналитический код <4>	на 2023г. текущий финансовый год	на 2024г. первый год планового периода	на 2025г. второй год планового периода
1	2	3	4	5	6	7
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		4	27 965 113,00	27 965 113,00	27 965 113,00
в том числе:	1100	120				
доходы от собственности, всего						
в том числе:	1110					
доходы в виде арендной платы						
доходы в виде платы за сервитут	1120					
доходы от оказания услуг, выполнение работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	4	27 965 113,00	27 965 113,00	27 965 113,00
в том числе:	1210	130				
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение						
доходы от оказания услуг (выполнение работ) в рамках установленного государственного задания	1220	130		27 965 113,00	27 965 113,00	27 965 113,00

доходы от оказания услуг (выполнение работ) сверх установленного государственного задания	1230	130				
доходов от иной приносящей доход деятельности	1240	130				
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140				
в том числе:						
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150				
в том числе:						
пожертвования	1410	150				
Субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	1420	150				
прочие доходы, всего	1500	180				
в том числе: целевые субсидии	1510	180				
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180				
доходы от операций с активами, всего	1900					
в том числе:						
прочие поступления, всего <6>	1980	X				
из них: увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510				
Расходы, всего	2000	X		27 965 113,00	27 965 113,00	27 965 113,00
в том числе:	2100	X		23 436 000,00	23 436 000,00	23 436 000,00
на выплаты персоналу, всего						

в том числе: оплата			211	18 000 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00
труда	2110	111				
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112				
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113				
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	5 436 238,00	5 436 238,00	5 436 238,00
в том числе: на выплаты по оплате труда	2141	119	213	5 436 238,00	5 436 238,00	5 436 238,00
на иные выплаты работникам	2142	119	266			
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300				
в том числе: социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320				
из них: пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321				
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340				
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2230	360				



уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		47 875,00	47 875,00	47 875,00
из них: налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		40 932,00	40 932,00	40 932,00
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852		6 943,00	6 943,00	6 943,00
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853				
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	X				
из них:						
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2410	810				
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	X				
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831				
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего <7>	2600	X		4 481 238,00	4 481 238,00	4 481 238,00
в том числе:						
закупку научно-исследовательских и опытноконструкторских работ	2610	241				
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242				

закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного имущества	2630	243				
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		4 481 238,00	4 481 238,00	4 481 238,00
из них:						
Услуги связи		244	221	64 637,89	64 637,89	64 637,89
Транспортные расходы		244	222	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Коммунальные услуги		244	223	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Работы, услуги по содержанию имущества		244	225	215 856,80	215 856,80	215 856,80
Прочие работы, услуги		244	226	632 377,19	632 377,19	632 377,19
Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях		244	341	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Увеличение стоимости продуктов питания		244	342	2 048 366,12	2 048 366,12	2 048 366,12
Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов		244	343	200 000,00	200 000,00	200 000,00
Увеличение стоимости прочих материальных запасов		244	346	70 000,00	70 000,00	70 000,00
Коммунальные услуги		247	223	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00
капитальные вложения в объекты государственной собственности, всего	2650	400				
в том числе:						
приобретение объектов недвижимого имущества государственными учреждениями	2651	406				
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными	2652	407				
учреждениями						
Выплаты, уменьшающие доход, всего <8>	3000	100				
в том числе: налог на прибыль <8>	30Ю					
налог на добавленную стоимость <8>	3020					
прочие налоги, уменьшающие доход	3030					

<8>						
Прочие выплаты, всего <9>	4000	X				
из них:						
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610				

<1> В случае утверждения закона об областном бюджете на текущий финансовый год и плановый период.

<2> Указывается дата утверждения Плана.

<3> В графе 3 таблицы раздела 1 отражаются:

по строкам 1100 - 1900 - коды аналитической группы подвида доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;

по строкам 1980 - 1981 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

по строкам 2000 - 2652 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов;

по строкам 3000 - 3030 - коды аналитической группы подвида доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности);

по строке 4000 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

<4> В графе 4 таблицы раздела 1 указывается код классификации операций сектора государственного управления в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.11.2017 N 209н «Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления».

<5> По строкам 0001 и 0002 таблицы раздела 1 указываются планируемые суммы остатков средств на начало и на конец планируемого года либо указываются фактические остатки средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетного финансового года.

<6> По строке 1980 таблицы раздела 1 указываются показатели прочих поступлений, которые включают в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных займов (микрозаймов), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах.

<7> Показатели выплат по расходам на закупки товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 раздела 1 «Поступления и выплаты» Плана, подлежат детализации в разделе 2 «Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг» Плана.

<8> Показатель отражается со знаком «минус».



<9> Показатели прочих выплат включают в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах.

Раздел 2 Сведения по выплатам на закупки товаров, работ и услуг

Номер строки	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма		
				на 2023г. текущий финансовый год	на 2025г. первый год планового периода	на 2025г. второй год планового периода
1	2	3	4	5	6	7
1.	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего <11>	26000	X	4 481 238,00	4 481 238,00	4 481 238,00
1.1.	в том числе:	26100				
	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Федеральный закон от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее -					
	Федеральный закон от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ) <12>					
1.2.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ и Федерального закона от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ <12>	26200				
1.3.	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ и Федерального закона от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ <13>	26300				
1.4.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ и Федерального закона от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ <13>	26400		4 481 238,00	4 481 238,00	4 481 238,00
1.4.	в том числе:	26410		4 481 238,00	4 481 238,00	4 481 238,00
	за счет субсидий, предоставляемых на					



1	финансовое обеспечение выполнения государственного задания					
1.4	в том числе:	26411				
1.1.	з соответствии с Федеральным					
1.	законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ					
1.4	в соответствии с Федеральным	26412		4 481 238,00	4 481 238,00	4 481 238,00
1.1.	законом от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ <14>					
2.						
1.	за счет субсидий, предоставляемых в	26420				
4.	соответствии с абзацем вторым					
2.	пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации					
1.4	в том числе:	26421				
1.2.	в соответствии с Федеральным					
1.	законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ					
1.4	в соответствии с Федеральным	26422				
1.2.	законом от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ <14>					
2.						
1.	за счет субсидий, предоставляемых на	26430				
4.	осуществление капитальных					
3.	вложений <15>					
1.	за счет прочих источников	26450				
4.	финансового обеспечения					
4.						
1.4	в том числе:	26451				
1.4.	в соответствии с Федеральным					
1.	законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ					
1.4	в соответствии с Федеральным	26452				
1.4.	законом от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ					
2.						
2.	Итого по контрактам, планируем к	26500				
	заключению в соответствующем					
	финансовом году в соответствии с					
	Федеральным законом от 5 апреля					
	2013 года № 44-ФЗ, по					
	соответствующему году закупки <16>					
	в том числе по году начала закупки:	26510				
	Итого по договорам, планируем к	26600		4 481 238,00	4 481 238,00	4 481 238,00
3.	заключению в соответствующем					
	финансовом году в соответствии с					
	Федеральным законом от 18 июля					
	2011 года № 223-ФЗ, по					
	соответствующему году закупки					

<10> В разделе 2 «Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг» Плана детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные по соответствующим строкам раздела 1 «Поступления и выплаты» Плана.

<10.1> В случаях если учреждению предоставляются субсидия на иные цели, субсидия на осуществление капитальных вложений или грант в форме субсидии в соответствии с абзацем первым пункта 4 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в целях достижения результатов федерального проекта, в том числе входящего в состав соответствующего национального проекта (программы), определенного Указом

Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года N 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, N 20, ст. 2817; N 30, ст. 4717), и результатов федерального проекта (далее - региональный проект), показатели строк 26310, 26421, 26430 и 26451 Раздела 2 «Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг» детализируются по коду целевой статьи (8 - 17 разряды кода классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8 - 10 разрядах могут указываться нули).

<11> Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 раздела 2 «Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг» Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключаемым в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 раздела 1 «Поступления и выплаты» Плана.

<12> Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона от 5 апреля 2013 года N 44-ФЗ и Федерального закона от 18 июля 2011 года N 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

<13> Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013 года N 44-ФЗ и Федеральным законом от 18 июля 2011 года N 223-ФЗ.

<14> Государственным бюджетным учреждением показатель не формируется.

<15> Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013 года N 44-ФЗ.

<16> Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного бюджетного учреждения должен быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе, государственного автономного учреждения - не менее показателя строки 26430 по соответствующей графе.

Главный бухгалтер учреждения \_\_\_\_\_

*Летита Н.А.*

Летита Н.А.

Исполнитель: гл. бухгалтер:

Летита Н.А.

8 3435822526

(должность)

(фамилия, инициалы)

(телефон)

« 03 » *марта* 2023 г.



## Формирование обоснований (расчетов) плановых показателей поступлений и выплат

14. 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 не исполненных на начало финансового года обязательств.

15. Расчеты доходов формируются:

по доходам от использования собственности (в том числе доходы в виде арендной платы, платы за сервитут (за исключением платы за сервитут земельных участков, находящихся в государственной собственности, в соответствии с положениями пункта 3 статьи 39.25 Земельного кодекса Российской Федерации), 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 государственного задания);

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).

16. 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 государственного 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 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.



17. Расчет доходов от оказания услуг (выполнения работ) сверх установленного государственного 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 государственного задания осуществляется в соответствии с объемом услуг (работ), установленным государственным заданием, и платой (ценой, тарифом) за указанную услугу (работу).

18. 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.

19. 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, установленных Министерством, а именно: планирование доходов от оказания нового вида услуг (выполнение работ).

20. 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 государственных услуг (выполнения работ).

21. 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.

Таблица 1Расчет фонда оплаты труда

Вид выплат	Сумма за месяц	Количество месяцев	Сумма на год (рублей), в том числе:			от иной приносящей доход деятельности , грантов
			За счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	оказания услуг на платной основе (за плату, частичную плату)		
				в рамках выполнения государствен ного задания	Сверхуста новленног о государств енного задания	
1	2	3	4	5	6	7
Фонд оплаты труда по должностным окладам *	623 776,75	12	7 485 321,00			
Компенсационные выплаты -	661 762,34	12	7 941 148,13			
в том числе по видам						
В том числе по виду выплат: за особые условия труда 35%	218 321,86	12	2 619 862,35			
За работу в ночное время	14 209,45	12	170 513,40			
За работу в выходные и праздничные дни	7 425,67	12	181 075,53			
За вредные условия труда 4%	689,00	12	8 268,00			
Доплата до МРОТ	227 370,72	12	2 636 481,11			
Районный коэффициент	193 745,64	12	2 324 947,74			
Стимулирующие выплаты - всего	199 844,18	12	2 398 130,20			
в том числе по выплатам:						
В том числе за стаж непрерывной работы	119 342,33	12	1 432 107,96			
За категорию	6 656,74	12	79 880,86			
За перевозку клиентов	4 603,20	12	55 238,40			
Отдельным категориям работников (дорожная карта)	22 041,41	12	264 496,88			
Стимулирующие выплаты	18 033,84	12	216 406,10			
Премия	29 166,66	12	350 000,00			
Расходы на оплату труда работникам, замещающим уходящих в отпуск	14 616,72	12	175 400,67			
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме КОСГУ 266 (строка 2110 приложения к						



ВСЕГО по виду расходов 111 (строка 2110 приложения к Порядку)	1 500 000,00	12	18 000 000,00			
Расходы средств федерального бюджета на оплату отпусков и выплаты компенсации за						
119			5 436 000,00			
в том числе по выплатам:						
Расходы на оплату дополнительных оплачиваемых выходных дней одному из родителей для ухода за детьми-						
ИТОГО			23 436 000,00			

Таблица 1.1 Расчет расходов за работу в ночное время

Наименование должности (категории персонала)	Количество физических лиц, работающих в ночь	Количество ночных часов в год		Средняя часовая ставка (рублей)	% выплат ы за ночны	Сумма (рублей)
		на 1 человека	на всех работающих в ночь			
1	2	3	4	5	6	7
Сторож (вахтер)	5	584	2920	24,30	50%	35 478,00
Младший	7	1251,43	8760	30,83	50%	135 035,40
Итого	12	1835,43	11680			170 513,40

Таблица 1.2Расчет расходов на оплату труда работникам, замещающим уходящих в отпуск работников

Наименование должности	Фонд оплаты труда по должностным окладам*, (рублей)	В процентах, но не более 3,56% **	Объем планируемых расходов на год (гр. 2 x гр. 3 x 1,15 (или 1,20) x 12 мес.), (рублей)
1	2	3	4
	357 027,92	3,56%	175 400,67
Итого			

• В расчет не включаются должностные оклады руководящих работников (директора, штатных заместителей, главного бухгалтера), медицинского персонала, замена которого предусмотрена при расчете количества штатных единиц (младшего и среднего медицинского персонала на один круглосуточный пост).

\*\* В соответствии с Приказом Министерства социальной защиты населения Свердловской области от 07.05.2008 N 273 «Об утверждении объема расходов по фонду оплаты труда, планируемого на доплату работникам, замещающим уходящих в отпуск работников, в областных государственных учреждениях социального обслуживания населения Свердловской области

Таблица 1.3Расчет расходов на оплату труда за работу в нерабочие (праздничные) дни



Наименование должности персонала)	Количество физических лиц, нерабочие праздничные дни	Количество нерабочих дней в году	Количество нерабочих часов	Средняя часовая (рублей)	Сумма (рублей)
1	2	3	4	5	6
Воспитатель	3	14	168	2929,85	123 053,70
Младший	3	14	168	717,59	30 138,83
Сторож	1	14	336	1136,03	15 904,42
Повар	1	14	140	855,61	11 978,58
Итого	8		812		181 075,53

Таблица 1.4 Расчет средств федерального бюджета на оплату отпусков и выплаты компенсации за неиспользованные отпуска работникам стационарных учреждений социального обслуживания, стационарных отделений, созданных не в стационарных учреждениях социального обслуживания

Номер строки	Численность уникальных работников, чел.	Количество дней отпуска	Итого, рублей	Всего начислений	Всего расходов с учетом начислений на заработную плату, рублей
1					

22. 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, иные компенсационные выплаты работникам, предусмотренные законодательством Российской Федерации, коллективным трудовым договором, локальными актами учреждения. Расчет расходов производится в соответствии с таблицей 2.

Таблица 2 Расчет расходов на командировки и служебные разъезды

Наименование должности	Место командировки	Продолжительность командировки, (дней)	Расходы на командировку, (рублей)		
			суточные	проживание	проезд
1	2	3	4	5	6
Итого			0,00		

23. 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.

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

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

26. 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. Расчет расходов производится в соответствии с таблицей 3.

Таблица 3 Расчет расходов на услуги связи

Наименование показателя (вид связи)	Кредиторская (со знаком «+»), дебиторская (со знаком «-») задолженность, (рублей на начало года)	Единица измерения	Количество		Стоимость услуги в месяц, (рублей)	Сумма, (рублей), в том числе:				
			в год	в том числе на период с января по ноябрь		Всего	за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	за оказания услуг платной основе		за счет поступлений от оказания услуг на платной основе (за плату,
								частичную	в рамках государственного задания	
1	2	3	4	5	6	7 = 2 + (5 x 6)	8	9	10	11
Услуги связи		договор	1	1	1 491,89	17 902,69	17 902,69			
Услуги интернета		договор	1	1	3 769,60	45 235,20	45 235,20			
Почтовые расходы						1 500,00	1 500,00			
Итого						64 637,89	64 637,89			

27. Расчет расходов на транспортные услуги осуществляется с учетом видов услуг по перевозке (транспортировке) грузов, пассажирских перевозок и стоимости указанных услуг. Расчет расходов производится в соответствии с таблицей 4.

Таблица 4 Расчет расходов на транспортные услуги

Наименование услуги	Стоимость услуги в месяц	Сумма, (рублей в год), в том числе:				
		Всего	за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	за счет поступлений от оказания услуг на платной основе (за плату, частичную плату) в рамках выполнения государственного задания	Сверх установленного государственного	от иной приносящей доход деятельности, грантов
1	2	3	4	5	6	7
Транспортные услуги			10 000,00	10 000,00		
Итого			10 000,00	10 000,00		

28. 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 двухставочного тарифа на электроэнергию), расчетной потребности планового потребления услуг и затраты на транспортировку топлива (при наличии), вывоз твердых коммунальных отходов. Расчет расходов производится в соответствии с таблицей 5.

Таблица 5 Расчет расходов на коммунальные услуги

Наименование показателя (вид связи)	Кредиторская (со знаком «+»),	Единица измерения	Количество		Стоимость услуги в месяц, (рублей)	Сумма, (рублей), в том числе:			
				в том числе		Всего	за счет субсидии на	за оказания	счет за счет услуг



	дебиторская (со знаком «-») задолжен		В год	на период с января по ноябрь			финансовое обеспечение выполнения государственного задания	платной основе частичную	поступлений от оказания услуг на платной основе (за	
1	2	3	4	5	6	7 = 2 + (5 x 6)	8	9	10	11
Отопление		Гкал	154,55	135,23	60 000,00	4800000,00 (в т.ч. за период с янв. по нояб. 420000,00)	480 000,00			
Электрическая энергия		кВт.ч	62500	57300	46 666,66	560 000,00 (в т.ч. за период с янв.по нояб. 513333,33)	560 000,00			
Водоснабжение (холодное)		м3	1402,52	1285,65	4166,66	50 000,00 (в т.ч. за период с янв.по нояб. 36 666,66)	50 000,00			
Водоотведение		м3	460	430	8333,33	100 000,00в т.ч. за период с янв. по нояб. 91 666,67)	100 000,00			
Итого:						1 190 000,00	1 190 000,00			

29. 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). Расчет расходов производится в соответствии с таблицей 6.

Таблица 6 Арендная плата за пользование имуществом (за исключением земельных участков и других обособленных природных объектов)»

Наименование показателя	Количество услуг	Стоимость услуги	Всего	за счет субсидии финансовое обеспечение выполнения государственного задания	за счет на поступлений от оказания услуг на платной основе (за плату, частичную плату)
ИТОГО					

30. 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, мойку, химическую чистку, дезинфекцию,

дезинсекцию), а также правил его эксплуатации. Расчет расходов производится в соответствии с таблицами 7, 7.1 и 7.2.

Таблица 7 Расчет расходов на услуги по содержанию имущества, за исключением расходов на ремонт

Наименование показателя (вид связи)	Кредиторская (со знаком «+»)	Единица измерения	Количество		Стоимость услуги в месяц, (рублей)	Сумма, (рублей), в том числе:				
			В год	в том числе на период с января по ноябрь		Всего	за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	за оказания услуг платной основе частичную		за счет поступлений от оказания услуг на платной основе (за плату, частичную)
								в выполнении государственного задания	сверх установленного государственного задания	
1	2	3	4	5	6	7 = 2 + (5 x 6)	8	9	10	11

Вывоз твердых бытовых отходов (ООО Экосервис)	м3	18,144	16,632	939,90	11 278,80 (в т.ч. за период с янв. по нояб. 10 338,90)	11 278,80			
Ремонт имущества					10 000,00	10 000,00			
Обслуживание пожарной сигнализации (ИП Лаврухин)	месяц	12	11	3500,00	42000,00 в т.ч. за период с янв. по нояб. 33000,00	42 000,00			
Дератизация, дезинфекция	квартал	4	4	17 019,50	68 078,00	68 078,00			
Техническое обслуживание теплосчетчика (ООО Энергосбережение)	месяц	9	8	3500,00	31 500,00 в т.ч. за период с янв. по нояб. 28000,00	31 500,00			
Техническое обслуживание пожарной сигнализации	месяц	12	11	2750,00	33000,00 в т.ч. за период с янв. по нояб. 30250,00	33 000,00			
Заправка картриджей	договор	1			20 000,00	20 000,00			
Итого					215 856,80	215 856,80			

Таблица 7.1. Расчет расходов на текущий ремонт оборудования и инвентаря

Номер строки	Вид оборудования	Год ввода в	Количество единиц	Сумма (рублей), в том числе:					
				всего	за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	за счет поступлений от оказания услуг на платной основе (за плату, частичную плату)		от иной приносящей доход деятельности, грантов	за счет субсидии на иные цели, представленной из бюджета
						в рамках выполнения государственного задания	сверх установленного государственного задания		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10




Таблица 7.2. Расчет расходов на текущий и капитальный ремонт зданий и сооружений

Объекты ремонта	Перече нь работ по догово ру	Сумма (рублей), в том числе:					
		всего	за счет субсидии на финансов ое обеспечен ие выполнен ия государст венного задания	за счет поступлений от оказания услуг на платной основе (за плату, частичную плату)		от иной приносящей доход деятельност и, грантов	за счет субсидии на иные цели, предоставле нной из бюджета
				в рамках выполне ния государс твенног о задания	сверх устано вленно го госуда рствен ного задани я		
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого							

31. 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. Расчет расходов производится в соответствии с таблицей 8.

32. 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. Расчет расходов производится в соответствии с таблицей 8.

33. Расчет расходов на оплату услуг и работ (медицинских осмотров, информационных услуг, консультационных услуг, экспертных услуг, научно-исследовательских работ, типографских работ), не указанных в пунктах 26 - 32 настоящего 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. Расчет расходов производится в соответствии с таблицей 8.

Таблица 8 Расчет расходов на прочие услуги

Наименование услуги	Количество объектов	Стоимость услуги	Сумма, (рублей), в том числе:					
			Всего	за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	за счет поступлений от оказания услуг на платной основе (за плату, частичную плату)		от иной приносящей доход деятельности, грантов	За счет субсидии на иные цели, предоставленные из бюджета
					В рамках выполнения государственного задания	Сверх установленного государственного задания		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Обслуживание программных продуктов Смарт бюджет и Свод-смарт	2	6 500,00	13 000,00	13 000,00				
Лицензия Контур-Зарплата	1		25 200,00	25 200,00				
Переход на новую версию 1С бухгалтерия	1		99 000,00	99 000,00				
Обслуживание 1С бухгалтерия	1		151 200,00	151 200,00				
Сопровождение Контур Зарплата			5 000,00	5 000,00				
Услуги по обеспечению защиты каналов связи (випнет)			16 100,00	16 000,00				
Обслуживание Контур Экстерн (отчетность в налоговую, Росстат, ФСС)	1		11 200,00	11 200,00				
СПБ Госфинансы	1		50 000,00	50 000,00				
Страхование ОСАГО Газель	1		12 789,71	12 789,71				
Обучение по санитарно-техническому воспитанию	5 чел		4 887,48	4 887,48				
Медосмотр			100 000,00	100 000,00				
Лабораторные исследования (физфакторы)	1		75 000,00	75 000,00				
Обследование на рото-норо вирус	20 чел		12 000,00	12 000,00				
Услуги по разработке и реализации			21 000,00	21 000,00				



готового меню суточных рационов								
Изготовление электронного ключа (ООО Сертум ПРО)			10 000,00	10 000,00				
Опубликование отчета о результатах деятельности учреждения			21 000,00	21 000,00				
Курсы повышения квалификации	6 чел		5 000,00	5 000,00				
ИТОГО			632 377,19	632 377,19				

34. 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. Расчет расходов производится в соответствии с таблицей 9.

35. 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. Расчет расходов производится в соответствии с таблицей 9.

Таблица 9 Расчет расходов на оплату налогов, сборов и иных платежей

Наименование расходов	Сумма, (рублей), в том числе:				
	всего	за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения	за счет поступлений от оказания услуг на платной основе (за плату, частичную плату) в рамках выполнения государст- венного	сверх установленного государственно го задания	от иной приносяще й доход деятельнос ти, грантов
1	2	3	4	5	6
Уплата налога на имущество (расчет прилагается)					
Уплата земельного налога (расчет прилагается)	40 932,00	40 932,00			
Уплата водного налога (расчет)					
Уплата транспортного налога (расчет)	6 943,00	6 943,00			
Иные налоги					
Оплата госпошлины за государственную					



транспортных средств (расчет лицензирования)					
Оплата пошлины в целях лицензирования					
Плата за негативное воздействие на окружающую среду (расчет прилагается)					
Уплата иных платежей					
ИТОГО	47 875,00	47 875,00			

Наименование основных средств	Единица измерения	Количество	Цена	Сумма (рублей), в том числе						
				всего	за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	за счет поступлений от оказания услуг на платной основе (за плату, частичную плату)		от иной приносящей доход деятельности, грантов	За счет субсидии на иные цели, предусмотренной из бюджета	За счет субсидии на осуществление капитальных вложений
1	2	3	4	5	6	в рамках выполнения государственного задания	сверх установленного государственного задания			
									10	11
ИТОГО:										

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. Расчет расходов производится в соответствии с таблицей 10.

Таблица 10 Расчет расходов на приобретение объектов движимого имущества

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. Расчет расходов производится в соответствии с таблицей 11.

Таблица 11 Расчет расходов на приобретение материальных запасов

Наименование					Расходы на приобретение материальных запасов	
	за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	за счет поступлений от оказания услуг на платной основе (за плату, частичную плату)		от иной приносящей доход деятельности	За счет субсидии, предоставляемой в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса РФ	Сумма всего, рублей
		в рамках выполнения государственного задания	сверх установленного государственного задания			
Медикаменты, из них:	50 000,00					50 000,00
Продукты питания, из них:	2 048 366,12					2 048 366,12
ГСМ, из них:	200 000,00					200 000,00
Прочие материальные запасы:	70 000,00					70 000,00
ИТОГО	2 368 366,12					2 368 366,12

- При планировании расходов на приобретение материальных запасов необходимо руководствоваться:
  - 1) Распоряжением Министерства транспорта Российской Федерации от 14.03.2008 N AM-23-р «О введении в действие методических рекомендаций «Нормы расхода топлив и смазочных материалов на автомобильном транспорте»;
  - 2) Постановлением Правительства Свердловской области от 06.11.2015 N 1037-ПП «Об утверждении норм питания в организациях социального обслуживания в Свердловской области, нормативов обеспечения мягким инвентарем и площадью жилых помещений при предоставлении социальных услуг организациям социального обслуживания Свердловской области».

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

показателям плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и нужд, формируемого в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, для обеспечения государственных нужд, в отношении закупок, подлежащих включению в указанный план закупок в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013 года N 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд»;

(в ред. Приказа Министерства социальной политики Свердловской области от 23.11.2020 N 701)

показателям плана-графика закупок товаров, работ, услуг, формируемого в соответствии с законодательством Российской Федерации о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, в отношении

закупок, подлежащих включению в указанный план закупок в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 года N 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

(в ред. Приказа Министерства социальной политики Свердловской области от 23.11.2020 N 701)

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 государственного задания, осуществляются в пределах общего объема средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного 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.