

Приложение 1 к Порядку
Составления и утверждения плана
Финансово-хозяйственной деятельности
Подведомственных бюджетных и
Автономных учреждения

Таблица 1

Показатели финансового состояния учреждения (подразделения)
на _____ 1 января _____ 20_19_ г.
(последнюю отчетную дату)

N п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
	Нефинансовые активы, всего:	125557,7
	из них: недвижимое имущество, всего:	107358,9
	в том числе: остаточная стоимость	79802,7
	особо ценное движимое имущество, всего:	11225,7
	в том числе: остаточная стоимость	7529,9
	Финансовые активы, всего:	
	из них: денежные средства учреждения, всего	492,8
	в том числе: денежные средства учреждения на счетах	492,8
	денежные средства учреждения, размещенные на депозиты в кредитной организации	
	иные финансовые инструменты	
	дебиторская задолженность по доходам	
	дебиторская задолженность по расходам	
	Обязательства, всего:	1275,5
	из них: долговые обязательства	
	кредиторская задолженность:	1275,5
	в том числе: просроченная кредиторская задолженность	0

				(местного бюджета)						
1	2	3	4	5	5.1	6	7	8	9	10
Поступления от доходов, всего:	100	X		73489781,00					7081030,00	
в том числе: доходы от собственности	110			X		X	X	X		X
доходы от оказания услуг, работ	120	05600000000 0000000130		73489781,00		X	X		7081030,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия	130			X		X	X	X		X
безвозмездные поступления от наднациональных организаций, правительств иностранных государств,	140			X		X	X	X		X

международных финансовых организаций										
иные субсидии, предоставленные из бюджета	150			X				X	X	X
прочие доходы	160			X		X	X	X		
доходы от операций с активами	180	X		X		X	X	X		X
Выплаты по расходам, всего:	200	X		73489781,00					7573804,04	
в том числе на: выплаты персоналу всего:	210			63341150,00					2124309,00	
из них: оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	211			63341150,00					2124309,00	
суточные									5000	
социальные и иные	220			750000,00						

всего:										
из них: увеличение остатков средств	310								1780000,00	
прочие поступления	320									
Выбытие финансовых активов, всего	400									
Из них: уменьшение остатков средств	410									
прочие выбытия	420									
Остаток средств на начало года	500	X		0,00					492774,04	
Остаток средств на конец года	600	X		0,00					0,00	

Таблица 2.1

Показатели выплат по расходам
 на закупку товаров, работ, услуг учреждения (подразделения)
 на _____ 1 января _____ 20__19__ г.

Наименование показателя	Код строки	Год начала закупки	Сумма выплат по расходам на закупку товаров, работ и услуг, руб. (с точностью до двух знаков после запятой - 0,00)									
			всего на закупки			в том числе:						
						в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"			в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 г. N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц"			
			на 20__19__ г. очередной финансовый год	на 2020__ г. 1-ый год планового периода	на 20__21__ г. 2-ой год планового периода	на 20__19__ г. очередной финансовый год	на 20__20__ г. 1-ый год планового периода	на 20__21__ г. 2-ой год планового периода	на 2019__ г. очередной финансовый год	на 2020__ г. 1-ый год планового периода	на 2021__ г. 1-ый год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Выплаты по расходам на	0001	X	12367631,00			7172631,00				5195000		

Таблица 3

Сведения о средствах, поступающих
во временное распоряжение учреждения (подразделения)
на _____ 1 января _____ 2019__ г.
(очередной финансовый год)

Наименование показателя	Код строки	Сумма (руб., с точностью до двух знаков после запятой - 0,00)
1	2	3
Остаток средств на начало года	010	0
Остаток средств на конец года	020	0
Поступление	030	0
Выбытие	040	0

Таблица 4

Справочная информация

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. руб.)
1	2	3
Объем публичных обязательств, всего:	010	3634,9
Объем бюджетных инвестиций (в части переданных полномочий государственного (муниципального) заказчика в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации), всего:	020	
Объем средств, поступивших во временное распоряжение, всего:	030	

Приложение N 1
к Требованиям к плану
финансово-хозяйственной
деятельности государственного
(муниципального) учреждения,
утвержденным Приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 28 июля 2010 г. N 81н

СВЕДЕНИЯ
ОБ ОПЕРАЦИЯХ С ЦЕЛЕВЫМИ СУБСИДИЯМИ, ПРЕДОСТАВЛЕННЫМИ
ГОСУДАРСТВЕННОМУ (МУНИЦИПАЛЬНОМУ) УЧРЕЖДЕНИЮ

Утратили силу. - Приказ Минфина России от 13.12.2017 N 227н.

Приложение N 2
к Требованиям к плану
финансово-хозяйственной
деятельности государственного
(муниципального) учреждения,
утвержденным приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 28 июля 2010 г. N 81н

Расчеты (обоснования)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
государственного (муниципального) учреждения

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

Код видов расходов 111Источник финансового обеспечения Бюджет

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

N п/ п	Должно сть, группа должно стей	Уста новл енная числе нос ть, един иц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемеся чная надбавка к должнос тному окладу, %	Районн ый коэффи циент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)
			всего	в том числе:					
				по должн остно му окла	по выплатам компенса ционного характера	по выплатам стимулир ующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	преподав атели	51	21712,50	7595,36	1775,38	12341,78	17370	15198,75	33220125,00
2	Преподав атели- совмести тели	25	10526,78	6087,60	920,88	3518,30	8421,42	7368,75	7895087,00
3	Учебно- вспомога тельный персонал	12	14664	3725	745	10194	11731,20	10264,80	5279040
4	Руководи тели подраздел ений	8	14664	5585	837,75	8241,25	11731,20	10264,80	3519360
5	Служащи е	3	14664	3857	1478,34	9328,67	11731,20	10264,80	1319760
4	Рабочие	2	14664	2658	2658	2126	11731,20	10264,80	879840
5	Руководи тели	4	35002	25793		9209	28001,60	32231,50	4200240
Итого:		x		x	x	x	x	x	48609117,00

1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении
в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
	Итого:	х	х	х	

1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу
за ребенком

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	По уходу за ребенком	2	12	15000	360000,00
	Итого:	х	х	х	360000,00

1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	
1.1.	в том числе: по ставке 22,0%	48649117,00	10702805,74
1.2.	по ставке 10,0%		
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x	
2.1.	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	48649117,00	1410824,40
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%		
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	48649117,00	97298,24
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_% <*>		
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_% <*>		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	48649117,00	2481104,62
	Итого:	x	14692033,00

<*> Указываются страховые тарифы, дифференцированные по классам

профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. N 179-ФЗ "О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, N 52, ст. 5592; 2015, N 51, ст. 7233).

2. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов 112
 Источник финансового обеспечения Бюджет

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Проезд в отпуск	50000,00	15	750000,00
	Итого:	х	х	750000,00

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

Код видов расходов 850
 Источник финансового обеспечения бюджет

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
1	Налог на имущество	100118818	2,2	2202614
2	Земельный налог	30109478	0,02	6022
3	Транспортный налог	273	8	2184
4	Транспортный налог	275	50	13750
5	Транспортный налог	110	13	1430
	Итого:		х	2226000,00

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов _____
 Источник финансового обеспечения _____

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

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

Код видов расходов _____
 Источник финансового обеспечения _____

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

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

Код видов расходов 200

Источник финансового обеспечения Бюджет

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	ГТС-основной телефон	3	12	3250,8	117028,80
2	Волок-оптич.кабеля до 8 волокон	1	12	7682	92184
3	Доступ к сети интернет	1	12	7790,60	93487,20
	Итого:	х	х	х	302700,00

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
	Итого:			

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)
1	2	4	5	6	6
1	Водоотведения	3476	83,49		290211,41
2	Холодное водоснабжение	3339	57,27		191219,74
3	Горячее водоснабжение	550	203,39		111861,88
4	Тепловая энергия	768,67	2273,01		1747177,69

5	электроэнергия	65824	4,72		310689,28
	Итого:	x	x	x	2651160,00

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

N п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	4	5	6
	Итого:	x	x	x

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

N п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Вывоз сухого мусора	1	12	40000,00
2	Обслуживание пожарной сигнализации и видеонаблюдения	1	12	132000,00
3	Аутсорсинг по содержанию имущества	1	12	1679650
	Итого:	x	x	1851650,00

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

N п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Аутсорсинг по прочим услугам	1	1105100,00
2	Услуги охраны здания	1	1068342,94
3	Медосмотр работников	1	57600,00
4	Предрейсовый осмотр водителей	1	40000,00
5	Подписка на периодическую печать для библиотеки	1	18858,66
6	Обслуживание вызова тревожной кнопки	1	77219,40
	Итого:	х	2367121,00

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

N п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1	2	3	4
	Итого:		х	

Рекомендуемый образец

Расчеты (обоснования)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
государственного (муниципального) учреждения

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

Код видов расходов 111
Источник финансового обеспечения От оказания платных услуг _____

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

N п/ п	Должно сть, группа должно стей	Уста новл енная числе ность, един иц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемеся чная надбавка к должнос тному окладу, %	Районн ый коэффи циент	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)
			всего	в том числе:					
				по должн остно му окла	по выплатам компенса ционного характера	по выплатам стимулир ующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	преподав атели	5	7616	4402	661	2553	6093	5331	952000
3	Учебно- вспомога тельный персонал	2	7616	4402	661	2553	6093	5331	448574
4	Руководи тели подраздел ений	1	23100	5585	1827	1828	7392	6468	231000
Итого:		x		x	x	x	x	x	1631574

1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

N п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	суточные	170	5	6	5000
	Итого:	x	x	x	5000

1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком

N п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
	Итого:	x	x	x	

1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	х	
1.1.	в том числе: по ставке 22,0%	1631574	358946
1.2.	по ставке 10,0%		
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	х	
2.1.	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	1631574	47316
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%		
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	1631574	3263
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_% <*>		
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_% <*>		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	1631574	83210
	Итого:	х	492735

<*> Указываются страховые тарифы, дифференцированные по классам

профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. N 179-ФЗ "О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, N 52, ст. 5592; 2015, N 51, ст. 7233).

2. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов 112
 Источник финансового обеспечения от оказания платных услуг

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

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

Код видов расходов 850
 Источник финансового обеспечения от оказания платных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
	Итого:		х	

4. Расчет (обоснование) расходов на безвозмездные перечисления организациям

Код видов расходов _____
 Источник финансового обеспечения _____

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

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

Код видов расходов _____ 290 _____
 Источник финансового обеспечения _____ от оказания платных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Взыскания за несвоевременную уплату сборов и налогов	30000	5	149495,04
2	Не соблюдение правил закупок	35000	2	70000
3	Госпошлина	15000	2	30000
	Итого:	х	х	249495,04

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

Код видов расходов 200

Источник финансового обеспечения от оказания платных услуг

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
	Итого:	х	х	х	

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Проездные расходы	5	40000	200000
2	Проездные расходы	8	42500	340000
3	Проездные расходы	3	33333	100000
4	Проездные расходы студентов на фестиваль	10	40000	400000
	Итого:			1040000

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

N п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация , %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)
1	2	4	5	6	6
	Итого:	х	х	х	

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

N п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	4	5	6
	Итого:	х	х	х

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

N п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Промывка систем отопления	1	1	60000
2	Косметический ремонт зданий	1	1	250000
3	Заправка картриджей	1	1	15000
4	Ремонт автотранспорта	1	1	40000
5	Поверка счетчиков	1	1	10000
	Итого:	х	х	375000

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

N п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Монтаж приборов учета ГВС и тепловой энергии	1	55000
2	Полиграфические услуги	5	150000
3	Компьютерные программы	2	26500
4	ЭЦП	1	3400
5	Типографические услуги	5	584355
6	Курсы повышения	3	108000
7	Подписка на периодическую печать	100	50000
8	Реклама	3	45000
9	Пошив сценических костюмов	1	250000
10	Услуги установки индивидуального автоматизированного теплового пункта для регулировки системы отопления	3	400000
11	Услуга обслуживания приборов учета ГВС тепловой энергии	1	24000
12	Ремонт автомашин	4	189269,20
13	Страхование зданий, ОСАГО	2	114475,80
	Итого:	х	2000000

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3)
	1	2	3	4
1	Компьютерная техника	10	50000	500000
2	Горюче-смазочный материал	9482,76	58	550000
3	Строительные материалы	40	500	20000
4	Расходные материалы к компьютерной технике	100	1300	130375
5	канцтовары	108,41	500	54200,06
6	автозапчасти	65,26	1500	97891,34
7	трубы	42	152,68	6412,60
8	электротовары	260,91	150	39136
9	Прибор учета тепловой энергии	1	95000	95000
10	хозтовары	45,06	1000	45060
11	краски	4	481,25	1925
12	Ткань для пошива сценических костюмов	400	350	140000
13	Бланки строгой отчетности	100	1000	100000
	Итого:		х	1780000