

**Обнования (расчеты) расходов на оплату труда
по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 111 "Фонд оплаты труда учреждений"¹**

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 4 Сулукского сельского поселения Верхнебуреинского муниципального района
Хабаровского края

Учреждение

Вид документа

02

(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 2020 год (на текущий финансовый год)	на 2021 год (на первый год планового периода)	на 2022 год (на второй год планового периода)
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	5 965 410,67	4 440 327,00	4 440 327,00
Планируемые выплаты на оплату труда (с.0100 - с.0200 + с.0300 - с.0400 + с.0500)	0600	5 965 410,67	4 440 327,00	4 440 327,00

¹ Формируется по элементу вида расходов 111 "Фонд оплаты труда учреждений" классификации расходов бюджетов.

1.2. Расчет расходов на оплату труда

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2020 год (на текущий финансовый год)	на 2021 год (на первый год планового периода)	на 2022 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Расходы на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством	0100	2 904 739,04	2 396 082,16	2 396 082,16
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	10 482,36		
Выплаты поощрительного, стимулирующего характера, в том числе вознаграждения по итогам работы за год, премии	0300	420 049,72	306 734,17	306 734,17
Материальная помощь	0400	66 699,20	54 313,44	54 313,44
Единовременное денежное поощрение, в том числе в связи с выходом на пенсию за выслугу лет				
Иные расходы, включаемые в фонд оплаты труда	0500	2 563 440,35	1 683 197,23	1 683 197,23
Всего	9000	5 965 410,67	4 440 327,00	4 440 327,00

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 2020 год (на текущий финансовый год)

Категория должностей	Код строки	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника								Фонд оплаты труда в год (гр.3 x гр.4)
			всего (гр.5 + гр.6 + гр.7 + гр.8)	в том числе:							
				по должностному окладу, с учетом РК, ПН	выплаты по повышающим коэффициентам, с учетом РК, ПН	по выплатам компенсационного характера, с учетом РК, ПН	по выплатам стимулирующего характера, с учетом РК, ПН	5	6	7	
I	2	3	4	5	6	7	8	9			
Административный персонал	0001	1	33 459,15	20 251,00		9 157,95	4 050,20	368 050,65			
Педагогический персонал	0002	0	0,00					0,00			
Учебно-вспомогательный персонал	0003	3,08	13 226,67	11 325,79		978,90	921,98	448 119,43			
Обслуживающий персонал	0004	8,15	10 432,24	8 131,53		775,00	536,42	935 249,92			
Итого (за счет средств местного бюджета)	9000	12,23	x	x	x	x	x	1 751 420,00			
Административный персонал	0001		0,00					0,00			
Педагогический персонал	0002	4,046	23 754,31	15 642,76		3 910,69	3 248,80	1 153 319,04			
Учебно-вспомогательный персонал	0003		0,00					0,00			
Обслуживающий персонал	0003		0,00					0,00			
Итого (за счет средств краевого бюджета)	9000	4,046	x	x	x	x	x	1 153 319,04			
Всего	9000	16,276	x	x	x	x	x	2 904 739,04			

2.1.2. Расчет фонда оплаты труда на 2021 год (на первый год планового периода)

Категория должностей	Код строки	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника								Фонд оплаты труда в год (гр.3 x гр.4)
			всего (гр.5 + гр.6 + гр.7 + гр.8)	в том числе:							
				по должностному окладу, с учетом РК, ПН	выплаты по повышающим коэффициентам, с учетом РК, ПН	по выплатам компенсационного характера, с учетом РК, ПН	по выплатам стимулирующего характера, с учетом РК, ПН	5	6	7	
I	2	3	4	5	6	7	8	9			
Административный персонал	0001	1	28 140,00	20 100,00		6 030,00	2 010,00	225 120,00			
Педагогический персонал	0002	0	0,00					0,00			
Учебно-вспомогательный персонал	0003	3,08	13 127,92	11 241,23		971,59	915,10	323 472,00			
Обслуживающий персонал	0004	8,15	10 354,77	8 071,15		769,25	532,43	675 131,20			
Итого (за счет средств местного бюджета)	9000	12,23	x	x	x	x	x	1 223 723,20			
Административный персонал	0001		0,00					0,00			
Педагогический персонал	0002	3,876	25 205,52	15 675,77		3 918,94	3 391,30	1 172 358,96			
Учебно-вспомогательный персонал	0003		0,00					0,00			
Обслуживающий персонал	0003		0,00					0,00			
Итого (за счет средств краевого бюджета)	9000	3,876	x	x	x	x	x	1 172 358,96			
Всего	9000	16,106	x	x	x	x	x	2 396 082,16			

2.1.3. Расчет фонда оплаты труда на 2022 год (на второй год планового периода)

стимулирующие выплаты	0001	19 874,98	12,23	243 070,98	12 815,54	12,23	156 734,03	12,23	156 734,03
Итого (за счёт средств местного бюджета)	9000	x	x	243 070,98	x	x	156 734,03	x	156 734,03
стимулирующие выплаты	0001	43 741,66	4,046	176 978,74	43 741,66	4,046	176 978,74	4,046	176 978,74
Итого (за счёт средств краевого бюджета)	9000	x	x	176 978,74	x	x	176 978,74	x	176 978,74
Всего	9000	x	x	420 049,72	x	x	333 712,77	x	333 712,77

2.4. Расчет расходов на выплату материальной помощи

Наименование выплаты	Код строки	на 2020 год (на текущий финансовый год)			на 2021 год (на первый год планового периода)			на 2022 год (на второй год планового периода)		
		размер выплаты на I человека в год	численность получателей выплаты, ед.	сумма в год	размер выплаты на I человека в год	численность получателей выплаты, ед.	сумма в год	размер выплаты на I человека в год	численность получателей выплаты, ед.	сумма в год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого (за счёт средств местного бюджета)	0001	3 511,46	12,23	42 945,20	2 498,73	12,23	30 559,44	2 498,73	12,23	30 559,44
Итого (за счёт средств краевого бюджета)	0002	5 870,98	4,046	23 754,00	6 128,48	3,876	23 754,00	6 128,48	3,876	23 754,00
Всего	9000	x	x	66 699,20	x	x	54 313,44	x	x	54 313,44

2.5. Расчет иных расходов, включаемых в фонд оплаты труда

Наименование выплаты	Код строки	на 2020 год (на текущий финансовый год)			на 2021 год (на первый год планового периода)			на 2022 год (на второй год планового периода)		
		размер выплаты на I человека в год	численность получателей выплаты, ед.	сумма	размер выплаты на I человека в год	численность получателей выплаты, ед.	сумма	размер выплаты на I человека в год	численность получателей выплаты, ед.	сумма
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доплата до ГРОТ	0001	129 339,26	12,23	1 581 819,20	96 558,89	12,23	1 180 915,28	96 558,89	12,23	1 180 915,28
Замещение, компенсация и пр.	0002	61 800,84	12,23	755 824,30	22 991,17	12,23	281 182,05	22 991,17	12,23	281 182,05
Итого (за счёт средств местного бюджета)	9000	x	x	2 337 643,50	x	x	1 462 097,33	x	x	1 462 097,33
Доплата до ГРОТ	0001	613,68	4,046	2 482,94	15 878,30	3,876	61 544,28	15 878,30	3,876	61 544,28
Замещение, компенсация и др.	0001	55 193,75	4,046	223 313,91	41 165,02	3,876	159 555,62	41 165,02	3,876	159 555,62
Итого (за счёт средств краевого бюджета)	9000	x	x	225 796,85	x	x	221 099,90	x	x	221 099,90
Всего	9000	x	x	2 563 440,35	x	x	1 683 197,23	x	x	1 683 197,23

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 дошкольное образовательное учреждение детский сад № 4 Сулукского сельского поселения Верхнебуринского муниципального района Хабаровского края
 Вид документа: 02
 (основной документ - код 01; изменение к документу - код 02)

Единица измерения: руб

1.	Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
			на 2020 год (на текущий финансовый год) 3	на 2021 год (на первый год планового периода) 4	на 2022 год (на второй год планового периода) 5
	Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
	Задолженность по полученным предварительным платежам (авансам) (дебиторская задолженность) на начало года	0200			
	Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	0300	137 518,90	51 560,00	51 560,00
	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	137 518,90	51 560,00	51 560,00

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

2.

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

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2020 год (на текущий финансовый год) 3	на 2021 год (на первый год планового периода) 4	на 2022 год (на второй год планового периода) 5
1.	2			
Ежемесячное пособие на ребенка до 3-х лет	0100	900,00	900,00	900,00
Выплата суточных при служебных командировках работникам учреждений	0200	1 480,00	7 060,00	7 060,00
Компенсация работникам расходов по найму жилого помещения, по проезду к месту командировки и обратно в период командирования	0300	4 288,40	33 600,00	33 600,00
Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях, и членов их семей	0400	97 455,50	10 000,00	10 000,00
Иные выплаты	0500	33 395,00	0,00	0,00
Всего	9000	137 518,90	51 560,00	51 560,00

2.1.1. Расчет выплат персоналу за исключением фонда оплаты труда

Наименование выплаты	КОСГУ*	Код строки	на 2020 год (на текущий финансовый год)				на 2021 год (на первый год планового периода)				на 2022 год (на второй год планового периода)			
			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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Ежемесячное пособие на ребенка до 3-х лет		0001	75	1	12	900	75	1	12	900	75	1	12	900
Выплата суточных при служебных командировках работникам учреждений, всего		0002	1480	1	1	1480	504,29	1	14	7060	504,29	1	14	7060
Компенсация работникам расходов по найму жилого помещения, по проезду к месту командировки и обратно в период командирования, всего		0003	4288,4	1	1	4288,4	2400	1	14	33600	2400	1	14	33600
Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях, и членов их семей		0004	19491,1	5	1	97455,5	2000	5	1	10000	2000	5	1	10000
Иные выплаты (ведомопр и др.)		0005	6679	5	1	33395								
	Итого	9000	x	x	x	137518,9	x	x	x	51560	x	x	x	51560

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

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 4 Сулукского сельского поселения
Верхнебуреинского муниципального района Хабаровского края

Учреждение

Вид документа

02

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

Единица измерения: руб

1.

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2020 год (на текущий финансовый год)	на 2021 год (на первый год планового периода)	на 2022 год (на второй год планового периода)
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	1 449 654,80	1 341 706,00	1 341 706,00
Планируемые выплаты страховых взносов на обязательное социальное страхование	0600	1 449 654,80	1 341 706,00	1 341 706,00
(с.0100 - с.0200 + с. 0300 - с. 0400 + с. 0500)				

⁵ Формируется по элементам вида расходов 119 "Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений", "139 Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда (денежное содержание гражданских лиц" классификации расходов бюджетов

2.1. Расчет страховых взносов на обязательное социальное страхование

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Размер базы для начисления страховых взносов				Сумма взноса		
			на 2020 год (на текущий финансовый год)	на 2021 год (на первый год планового периода)	на 2022 год (на второй год планового периода)	на 2020 год (на текущий финансовый год)	на 2021 год (на первый год планового периода)	на 2022 год (на второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, всего	0100	x	x	x	960 491,13	977 599,19	977 599,19	
1.1.	в том числе:								
	в пределах установленной предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование по тарифу 22,0 %	0110	5 965 410,67	4 440 327,00	4 440 327,00	960 491,13	977 599,19	977 599,19	
1.2.	свыше установленной предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование по тарифу 10,0 %	0120							
1.3.	с применением пониженных тарифов страховых взносов на обязательное пенсионное страхование для отдельных категорий плательщиков	0130	x	x	x				
1.3.1.	в том числе:								
	по тарифу 20,0 %	0131							
1.3.2.	по тарифу ⁶	0132							

1.4.	с применением дополнительных тарифов страховых взносов на обязательное пенсионное страхование для отдельных категорий плательщиков	0140	x	x	x				
1.4.1.	в том числе: по тарифу 2 %	0141							
1.4.2.	по тарифу 6	0142							

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Размер базы для начисления страховых взносов					Сумма взноса	
			на 2020 год (на текущий финансовый год)	на 2021 год (на первый год планового периода)	на 2022 год (на второй год планового периода)	на 2020 год (на текущий финансовый год)	на 2021 год (на первый год планового периода)	на 2022 год (на второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2	Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, всего	0200	x	x	x	172 996,91	128 769,48	128 769,48	
2.1.	в том числе: страховые взносы обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по тарифу 2,9 %	0210	5 965 410,67	4 440 327,00	4 440 327,00	172 996,91	128 769,48	128 769,48	
2.2.	в отношении выплат и иных вознаграждений в пользу иностранных граждан и лиц без гражданства, временно пребывающих в Российской Федерации, в пределах установленной предельной величины базы для исчисления страховых взносов по данному виду страхования по тарифу 1,8 %	0220							