



ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ  
ОРЛОВСКОЙ ОБЛАСТИ

П Р И К А З

9 июня 2020г

№ 564

Об утверждении Порядка и методики планирования бюджетных ассигнований на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов


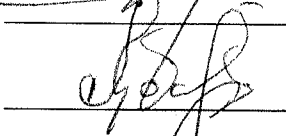
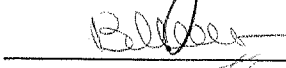
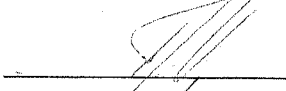
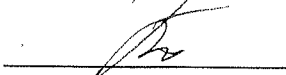
В соответствии со статьей 174.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 5 Закона Орловской области от 26 декабря 2014 года № 1724-ОЗ «О бюджетном процессе в Орловской области» и подпунктом 1 пункта 3 Порядка составления проекта областного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, утвержденного постановлением Правительства Орловской области от 1 июня 2020 года № 339 «Об утверждении Порядка составления проекта областного бюджета на очередной финансовый год и плановый период», приказываю:

1. Утвердить Порядок планирования бюджетных ассигнований на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (далее также – Порядок) согласно приложению 1.
2. Утвердить методику планирования бюджетных ассигнований на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 согласно приложению 2.
3. Признать утратившим силу приказ Департамента финансов Орловской области от 18 июня 2019 года № 455 «Об утверждении Порядка и методики планирования бюджетных ассигнований на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».
4. Контроль за исполнением приказа оставляю за собой.

Член Правительства Орловской области –  
руководитель Департамента

Е. В. Сапожникова

Управление финансов  
Департамент финансов Орловской области  
(Маликов В. А.)

	Д. В. Шахов	_____	2020 г.
	И. Г. Полянцева	8.06.	2020 г.
	В. А. Маликов	_____	2020 г.
	М. В. Перельгин	_____	2020 г.
	О. А. Блохина	_____	2020 г.

Блохина Оксана Александровна  
598-218

Внесено в реестр нормативных правовых актов  
органов исполнительной государственной власти  
специальной компетенции Орловской области:  
Дата 9 июля 2020 г., № 100/2020

ПОРЯДОК  
планирования бюджетных ассигнований на 2021 год и на плановый период  
2022 и 2023 годов

1. Порядок планирования бюджетных ассигнований на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (далее – Порядок) определяет алгоритм работы и взаимодействия главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) и Департамента финансов Орловской области (далее также – Департамент) в целях формирования и распределения предельных объемов бюджетных ассигнований областного бюджета.

2. Предельные расчетные объемы бюджетных ассигнований на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов определяются исходя из действующих расходных обязательств. Предельные расчетные объемы бюджетных ассигнований определяются с учетом уровня расчетных объемов расходных обязательств бюджетов субъектов Российской Федерации, определенных Министерством финансов Российской Федерации в порядке, установленном постановлением Правительства Российской Федерации от 22 ноября 2004 года № 670 «О распределении дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации».

3. При обосновании бюджетных ассигнований (далее также – ОБАС) ГРБС должны исходить из необходимости достижения заданных результатов с использованием наименьшего объема средств (экономности) и (или) достижения наилучших результатов с использованием определенного объема средств (результативности).

В приоритетном порядке за счет доведенного предельного объема бюджетных ассигнований обосновываются первоочередные расходы – заработная плата с начислениями на нее, публичные нормативные обязательства и меры социальной поддержки, оплата коммунальных услуг, предоставление дотаций и субвенций местным бюджетам, обеспечение минимально-необходимого уровня софинансирования средств федерального бюджета, обеспечение лекарственными средствами и препаратами, другие аналогичные расходы.

При уточнении главными администраторами доходов областного бюджета, представленного в Департамент прогноза поступлений в областной бюджет (в большую или меньшую сторону) Департамент финансов Орловской

области производит соответствующую корректировку распределенных бюджетных ассигнований.

4. ГРБС производит обоснование бюджетных ассигнований в соответствии с подпунктом «а» подпункта 1 пункта 5 Порядка составления проекта областного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, утвержденного постановлением Правительства Орловской области 1 июня 2020 года № 339 «Об утверждении Порядка составления проекта областного бюджета на очередной финансовый год и плановый период» (далее – Порядок составления проекта областного бюджета), в разрезе ведомства, раздела, подраздела, целевой статьи, вида расходов, дополнительной классификации, региональной классификации без учета расходов на реализацию межведомственной инвестиционной программы «Развитие и укрепление социальной и инженерной инфраструктуры Орловской области» (далее – межведомственная инвестиционная программа).

5. Заполнение форм ОБАС по кодам целевых статей производится в соответствии с приказом Департамента финансов Орловской области от 2 декабря 2019 года № 960 «Об утверждении перечня кодов целевых статей расходов областного бюджета». Приложения 1 – 22 к Порядку заполняются по расходам за счет областных средств за исключением бюджетных ассигнований на софинансирование с целевыми безвозмездными поступлениями.

6. Обоснование бюджетных ассигнований по заработной плате производится по формам в соответствии с приложениями 1 и 2 к Порядку с приложением следующей информации:

1) по образовательным организациям, включая бюджетные и автономные учреждения Орловской области (далее – бюджетные и автономные учреждения) по форме в соответствии с приложениями 3 – 5 к Порядку отдельно по годам на 2021–2023 годы, а также прогноз исполнения на 2020 год и отчетные данные за 2019 год;

2) по государственным учреждениям культуры, здравоохранения и социальной защиты населения включая бюджетные и автономные учреждения по форме в соответствии с приложением 4 к Порядку отдельно по годам на 2021–2023 годы, а также прогноз исполнения на 2020 год и отчетные данные за 2019 год;

3) по аппарату управления ГРБС копии действующего штатного расписания.

Заполнение форм производится исходя из штатной численности на 1 июля 2020 года.

7. Одновременно с заполнением форм ОБАС в соответствии с пунктами 8 – 21 Порядка прилагается расчет обоснование показателей в разрезе государственных учреждений, а также натуральных и денежных единиц в таблицах в формате Excel.

8. Обоснование бюджетных ассигнований по прочим выплатам производится по форме в соответствии с приложением 6 к Порядку.

9. Обоснование бюджетных ассигнований по начислениям на оплату труда производится по форме в соответствии с приложением 7 к Порядку.

10. Обоснование бюджетных ассигнований по закупкам товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд, включая расходы на доставку выплат по социальному обеспечению и иных выплат населению, включая публичные нормативные обязательства, производится по форме в соответствии с приложением 8 к Порядку.

11. В случае распределения (в пределах доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов за счет средств областного бюджета) бюджетных ассигнований на информатизацию, одновременно с ОБАС в соответствии с приложением 8 к Порядку необходимо представить план информатизации органа исполнительной государственной власти специальной компетенции Орловской области на 2021 год, согласованный с Департаментом информационных технологий Орловской области – в виде прикрепленных файлов.

12. Обоснование бюджетных ассигнований по социальному обеспечению и иным выплатам населению, включая публичные нормативные обязательства по виду расходов 300 с учетом расходов на доставку публичных нормативных обязательств и иных социальных выплат производится по форме в соответствии с приложением 9. Одновременно необходимо представить информацию по форме в соответствии с приложениями 10, 11 к Порядку.

13. Обоснование бюджетных ассигнований на иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда государственных органов, лицам, привлекаемым согласно законодательству для выполнения отдельных полномочий производится по форме в соответствии с приложением 12 к Порядку.

14. Обоснование бюджетных ассигнований по межбюджетным трансфертам производится по форме в соответствии с приложением 13 к Порядку отдельно по каждому виду межбюджетных трансфертов в соответствии с Перечнем целевых статей областного бюджета. Одновременно необходимо направлять расчеты объемов субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета местным бюджетам по форме в соответствии с приложением 14 к Порядку, а также представить перечень законов Орловской области, введение в действие которых должно утверждаться Законом Орловской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

15. Обоснование бюджетных ассигнований на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям в соответствии с пунктом 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов производится по форме в соответствии с приложением 15 к Порядку. Одновременно необходимо представить Сведения о сводных показателях и финансовом обеспечении выполнения государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ) бюджетными и автономными учреждениями Орловской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов по форме в соответствии с приложением 16 к Порядку.

16. Обоснование бюджетных ассигнований на предоставление субсидий государственным учреждениям Орловской области на иные цели производится по форме в соответствии с приложением 17 к Порядку по кодам субсидий на иные цели.

17. Обоснование бюджетных ассигнований на предоставление субсидий некоммерческим организациям, не являющимся государственными учреждениями Орловской области, производится по форме в соответствии с приложением 18 к Порядку.

18. Обоснование бюджетных ассигнований на обслуживание государственного долга Орловской области производится по форме в соответствии с приложением 19 к Порядку.

19. Обоснование бюджетных ассигнований на предоставление субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам производится по форме в соответствии с приложением 20 к Порядку.

20. Обоснование бюджетных ассигнований по иным расходам производится по форме в соответствии с приложением 21 к Порядку.

21. Обоснование бюджетных ассигнований по межведомственной инвестиционной программе производится на основании данных направленных ГРБС Департаментом экономического развития и инвестиционной деятельности Орловской области по форме в соответствии с приложением 22 к Порядку.

22. Распределение целевых безвозмездных поступлений в разрезе ведомства, раздела, подраздела, целевой статьи, вида расходов, кодов цели федерального бюджет, региональной классификации, а также процента софинансирования производится по форме в соответствии с приложением 23 к Порядку.

23. Распределение бюджетных ассигнований на софинансирование с целевыми безвозмездными поступлениями в разрезе ведомства, раздела, подраздела, целевой статьи, вида расходов, кодов цели федерального бюджет, региональной классификации производится по форме в соответствии с приложением 24 к Порядку.

24. В срок до 31 июля 2020 года структурные подразделения Департамента осуществляют проверку и обобщение информации, полученной от ГРБС в соответствии с пунктами 4, 5 Порядка составления проекта областного бюджета.

В срок до 20 августа 2020 года Департамент осуществляет свод ОБАС.

25. На основании ОБАС формируются приложения к проекту закона Орловской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» для направления на рассмотрение Правительства Орловской области.

## МЕТОДИКА

планирования бюджетных ассигнований на 2021 год и на плановый период  
2022 и 2023 годов

1. Методика планирования бюджетных ассигнований на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (далее – Методика) определяет алгоритм работы главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) и Департамента финансов Орловской области (далее – Департамент) в программном комплексе «Проект-СМАРТ Про» (далее – «Проект-СМАРТ Про»).

2. Распределение предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований, доведенных до ГРБС Департаментом, производится по таблицам обоснования бюджетных ассигнований (далее – ОБАС) по формам в соответствии с приложениями 1 – 24 к Порядку планирования бюджетных ассигнований на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (далее – Порядок) в «Проект-СМАРТ Про». Бюджетные ассигнования в «Проект-СМАРТ Про» заполняются в рублях. Распределение предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований производится ГРБС.

3. Распределение бюджетных ассигнований производится в действующих условиях 2020 года без учета индексаций.

4. ОБАС заполняется в разрезе кодов ведомства, раздела, подраздела, целевой статьи, вида расходов, дополнительной классификации, региональной классификации.

5. При заполнении расчетных таблиц рассчитываются потребность на исполнение расходных обязательств в целом, в том числе в пределах доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований. Бюджетные ассигнования сверх доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований рассчитываются автоматически.

6. Заполнение форм ОБАС по кодам дополнительной классификации и региональной классификации должно производиться в соответствии с приказом от 7 октября 2019 года № 772 «Об утверждении перечня кодов дополнительной классификации областного бюджета и указаний об их применении».

7. Приложение 1 к Порядку заполняется по фонду оплаты труда казенных учреждений Орловской области по окладам, за исключением иных выплат, входящих в денежное содержание по показателям, применяемым при расчете фонда оплаты труда, при этом, в графе «Количество выплат (месяцы)» проставляется количество соответствующих выплат в год. При заполнении применяются коды дополнительной классификации:

1) 211У – для расчета заработной платы работников, заработная плата которых относится к категориям, определенным Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»;

2) 211Н – для расчета заработной платы работников, заработная плата которых не относится к категориям, определенным Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики».

8. Приложение 2 к Порядку заполняется по фонду оплаты труда государственных органов, органов государственной власти по окладам, за исключением иных выплат, входящих в денежное содержание по показателям, применяемым при расчете фонда оплаты труда по коду дополнительной классификации 211Н в разрезе заработной платы работников, замещающих государственные должности Орловской области, заработной платы государственных гражданских служащих и заработной платы работников, не являющихся государственными гражданскими служащими.

9. При заполнении приложения 6 к Порядку указывается наименование выплат и их объем в соответствующем финансовом году.

Для командировочных расходов в графе «Ставка для расчета» на соответствующий год проставляется размер суточных выплат на одного человека в сутки (расходов на проживание или расходов на проезд соответственно), в графе «Количество человек получающих выплату» на соответствующий год проставляется количество человек планируемых к поездке в командировку, в графе «Количество дней (месяцев) выплат» на соответствующий год проставляется среднее количество дней командировок (для оплаты суточных и проживания) на одного человека.

Для расходов на санаторно-курортное обеспечение в графе «Ставка для расчета» на соответствующий год проставляется размер выплаты на одного сотрудника по каждой категории, в графе «Количество человек получающих выплату» на соответствующий год проставляется количество человек планируемых к получению соответствующих выплат по категориям, в графе «Количество дней (месяцев) выплат» на соответствующий год 1.

Для расходов на выплату страховых сумм по обязательному государственному страхованию жизни и здоровья государственных гражданских служащих в графе «Ставка для расчета» на соответствующий год проставляется размер выплаты на одного сотрудника по каждой категории, в графе «Количество человек получающих выплату» на соответствующий год проставляется количество человек планируемых к получению соответствующих выплат по категориям, в графе «Количество дней (месяцев) выплат» на соответствующий год 1.

Для расходов на выплату ежемесячного пособия на период отпуска по уходу за ребенком до достижения им возраста полутора лет (ежемесячного пособия на ребенка, компенсационная выплата женщинам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста трех лет) в графе «Ставка для расчета» на соответствующий год проставляется размер выплаты



на одного сотрудника по каждой категории, в графе «Количество человек получающих выплату» на соответствующий год проставляется количество человек планируемых к получению соответствующих выплат по категориям, в графе «Количество дней (месяцев) выплат» на соответствующий год 1.

10. При заполнении приложения 7 к Порядку в качестве базы для расчета указывается годовой объем по видам расходов 111, 121, 112, 122 (в части выплат, по которым производится начисление на оплату труда) отдельно по оплате труда по полной ставке и по ставке с применением регрессивного налогообложения. Ставка в виде коэффициента проставляется в соответствующем столбце.

11. Заполнение приложения 8 к Порядку производится в разрезе целевых статей по виду расходов 244 по кодам дополнительной классификации.

Расчет показателя объема на 2021 год производится путем умножения графы «Количество» на графу «Цена (стоимость, объем)» и 12 месяцев.

При невозможности заполнить графу «Количество» она не заполняется, проставляется только объем предполагаемых расходов в месяц в графе «Цена (стоимость, объем)».

Расходы на выплату заработной платы и начислениям на выплаты по оплате труда по договорам гражданско-правового характера производимые по виду расходов 244 отражаются по кодам дополнительной классификации соответственно 211Г и 213Г.

12. Заполнение приложения 9 к Порядку производится по видам расходов 300 в расшифровке по кодам дополнительной классификации, указанной в расчетной таблице. Код дополнительной классификации при заполнении ОБАС выбирается из соответствующего справочника.

13. При заполнении приложения 13 к Порядку указывается объем соответствующего межбюджетного трансферта местным бюджетам, а также федеральному бюджету по виду расходов 500, с расшифровкой в таблице по кодам дополнительной классификации.

14. Заполнение приложения 15 к Порядку производится по видам расходов 611 и 621 с заполнением расчетной таблицы по соответствующим кодам дополнительной классификации. Бюджетные ассигнования на уплату налогов, включая налог на имущество организаций и земельный налог, уплачиваемые в связи с отменой с 1 января 2020 года налоговых льгот отражаются по коду дополнительной классификации 7680.

15. Заполнение приложения 17 к Порядку производится по видам расходов 612 и 622 с заполнением расчетной таблицы с выбором соответствующих кодов дополнительной классификации из справочника.

Заполнение форм ОБАС по кодам субсидий на иные цели производится в соответствии с приказом Департамента финансов Орловской области от 7 мая 2019 года № 352 «Об утверждении Порядка санкционирования расходов бюджетных и автономных учреждений Орловской области, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в

соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и статьей 78.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации».

16. Заполнение приложения 18 к Порядку производится по видам расходов 631 – 634 с заполнением расчетной таблицы с выбором соответствующих кодов дополнительной классификации из справочника. Особое внимание необходимо обратить на выбор соответствующего вида расходов: использовать соответствующую детализацию вида расходов 630 в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июня 2019 года № 85н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения».

Расходы на выплату заработной платы отражаются по кодам дополнительной классификации 211Н, по начислениям на выплаты по оплате труда – 213Н, по расходам на питание по коду дополнительной классификации 7520, по расходам на оплату услуг связи – 2210, по оплате приобретения горюче-смазочных материалов – 7580, остальные расходы по коду дополнительной классификации 7660.

17. При заполнении приложения 19 к Порядку производится по виду расходов 720 отдельно по показателям, определенным в расчетной таблице.

18. При заполнении приложения 20 к Порядку производится по виду расходов 811 – 814 отдельно по видам субсидий.

19. При заполнении приложения 21 к Порядку распределение бюджетных ассигнований производится по видам расходов 830 и 850 с расшифровкой по показателям, определенным в расчетной таблице. Бюджетные ассигнования на уплату налогов, включая налог на имущество организаций и земельный налог, уплачиваемые в связи с отменой с 1 января 2020 года налоговых льгот отражаются по коду дополнительной классификации 7680.

20. При заполнении приложения 22 к Порядку указывается наименование объекта предлагаемого к включению в межведомственную инвестиционную программу в соответствующем году, дополнительная классификация по планируемым бюджетным ассигнованиям, направление предполагаемых расходов, срок начала и срок окончания работ по объекту.

21. Для определения нераспределенного остатка, доведенных предельных расчетных ассигнований по ГРБС необходимо сформировать отчет «Контроль остатков (ГРБС)» во вкладке «Отчетность».

22. В соответствии с подпунктом 1 пункта 5 Порядка составления проекта областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, утвержденного постановлением Правительства Орловской области 4 июня 2020 года № 339 «Об утверждении Порядка составления проекта областного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период» (далее – Порядок составления проекта областного бюджета) к документу «ОБАС» необходимо прикрепить соответствующие информационные материалы и поставить статус «Готов к проверке».

23. Государственные гражданские служащие Орловской области, замещающие должности государственной гражданской службы Орловской области в Департаменте, проверяют «ОБАС» на соответствие бюджетных ассигнований кодам классификации расходов, заполнения всех столбцов и показателей, наличие прикрепленных файлов в соответствии с пунктом 5 Порядка составления проекта областного бюджета. При соответствии «ОБАС» указанным параметрам проставляется статус документа «Утверждено», при не соответствии хотя бы одного из параметров проставляется статус «На доработку». В примечании отражается информация о причинах возврата на доработку. При проставлении статуса «Утверждено» блокируется возможность редактирования документа и информацию можно только просматривать.



Корреспондент	
Ведомство	
Подраздел	
Целевая статья	
Вид расходов	121
Дополнительная классификация	
Региональная классификация	

КБК: \_\_\_\_\_

Обоснование бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда государственных органов, органов государственной власти по окладам, за исключением иных выплат, входящих в денежное содержание

Наименование	Количество штатных единиц	Месячное денежное содержание (сумма)	Количество выплат (месяцы)	Потребность всего			в том числе						
							в пределах доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			сверх доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			
				2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<b>Всего</b>				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Заработная плата работников, замещающих государственные должности Орловской области				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Годовой фонд оплаты труда</i>			12	0,0	0,0	0,0					0,0	0,0	0,0
<i>Выплаты к отпуску</i>			3	0,0	0,0	0,0					0,0	0,0	0,0
<i>Премирование</i>			2	0,0	0,0	0,0					0,0	0,0	0,0
<i>Разовые выплаты за счет фонда оплаты труда (премии юбилярам, материальная помощь сотрудникам)</i>			1	0,0	0,0	0,0					0,0	0,0	0,0
Заработная плата государственных гражданских служащих				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Годовой фонд оплаты труда</i>			12	0,0	0,0	0,0					0,0	0,0	0,0
<i>Выплаты к отпуску</i>			3	0,0	0,0	0,0					0,0	0,0	0,0
<i>Премирование</i>			2	0,0	0,0	0,0					0,0	0,0	0,0
<i>Разовые выплаты за счет фонда оплаты труда (премии юбилярам, материальная помощь сотрудникам)</i>			1	0,0	0,0	0,0					0,0	0,0	0,0
Заработная плата работников, не являющихся государственными гражданскими служащими				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Годовой фонд оплаты труда</i>			12	0,0	0,0	0,0					0,0	0,0	0,0
<i>Выплаты к отпуску</i>			1,5	0,0	0,0	0,0					0,0	0,0	0,0
<i>Премирование</i>			2	0,0	0,0	0,0					0,0	0,0	0,0
<i>Разовые выплаты за счет фонда оплаты труда (премии юбилярам, материальная помощь сотрудникам)</i>			1	0,0	0,0	0,0					0,0	0,0	0,0

Расчет потребности в средствах на оплату труда работников бюджетной сферы  
(предоставляется отдельно на каждый финансовый год)\*

СВОД (государственные и муниципальные учреждения)

Категория работников	КЕК	Среднемесячная заработная плата работников по 2020 год, рублей	Среднемесячная заработная плата на 2020 год, рублей	Отчета 2019 год, тыс. рублей		Оценки 2020 года, тыс. рублей		Штатная численность работников на 1 шт. ед. на 1 год	Сравнительная численность работников на 1 шт. ед. на 1 год, %	Среднемесячные заработные платы работников и средняя по региону/сфере, %	Прогнозируемый размер заработной платы работников на 1 шт. ед. на 1 год, рублей	Потребность в средствах на 1 шт. ед. на 1 год, тыс. рублей		Прогнозируемо в ОБАС на 1 шт. ед. на 1 год, тыс. рублей		Дополнительная потребность на 1 шт. ед. на 1 год, тыс. рублей		Объем средств, планируемый направить в 1 шт. ед. на 1 год за счет ассигнований по оптимизации, тыс. рублей		
				заработная плата	на выплаты по оплате труда	заработная плата	на выплаты по оплате труда					заработная плата	на выплаты по оплате труда	заработная плата	на выплаты по оплате труда	заработная плата	на выплаты по оплате труда	заработная плата	на выплаты по оплате труда	заработная плата
Среднемесячная заработная плата в объеме образования																				
Среднемесячная заработная плата учителей																				
Всего по всем категориям																				
Итого по категориям, предусмотренным "майскими" Указами, в том числе:																				
- педагогические работники образовательных учреждений общего образования																				
- педагогические работники дошкольных образовательных учреждений																				
- педагогические работники учреждений дополнительного образования детей																				
- преподаватели и мастера профессионального обучения образовательных учреждений начального и среднего профессионального образования																				
- педагогические работники учреждений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей																				
- работники учреждений культуры																				
- врачи																				
- средний медицинский персонал																				
- младший медицинский персонал																				
- социальные работники																				
Прочий персонал																				
в том числе административно-управленческий персонал																				

\* Дополнительно предоставляется по каждому учреждению

Расчет потребности в средствах на оплату труда работников бюджетной сферы  
(представляется отдельно на каждый финансовый год)\*

ГОСУДАРСТВЕННЫЕ УЧРЕЖДЕНИЯ

Категория работников	МКК	Среднесписочная численность работников на 2020 год, человек	Сопоставление средней заработной платы работников и средней по региону согласно дорожной карте, %	Среднесписочная заработная плата в области образования	Средняя сменная заработная плата в 2020 году	Оплата в 2019 год, тыс. рублей		Оплата в 2020 году, тыс. рублей		Итого	Среднесписочная численность работников на 2020 год, человек	Сопоставление средней заработной платы работников и средней по региону согласно дорожной карте, %	Прогнозируемая средняя заработная плата работников на 2020 год, рубль	Потребность в средствах на _____ год, тыс. рублей		Предусмотрено в ОБАС на _____ год, тыс. рублей		Дополнительная потребность на _____ год, тыс. рублей		Объем средств, планируемый направить в _____ году на счет мероприятий по оптимизации, тыс. рублей			
						заработная плата	Итого	заработная плата	Итого					заработная плата	Итого	заработная плата	Итого	заработная плата	Итого	заработная плата	Итого	заработная плата	Итого
Среднесписочная заработная плата в области образования																							
Среднесписочная заработная плата учителей																							
Всего по всем категориям																							
Итого по категориям, предусмотренным "майскими" указами, в том числе:																							
- педагогические работники образовательных учреждений общего образования																							
- педагогические работники дошкольных образовательных учреждений																							
- педагогические работники учреждений дошкольного образования детей																							
- педагогические работники учреждений для детей, детей, оставшихся без попечения родителей																							
- работники учреждений культуры																							
- врачи																							
- средний медицинский персонал																							
- младший медицинский персонал																							
- социальные работники																							
Прочий персонал																							
в том числе административно-управленческий персонал																							

\* Информация предоставляется по каждому учреждению







1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
выплату ежемесячного пособия на период отпуска по уходу за ребенком до достижения им возраста полутора лет (ежемесячного пособия на ребенка, компенсационная выплата женщинам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста трех лет) прочие выплаты												0	0	0			0	0	0
												0	0	0			0	0	0

Корреспондент	
Ведомство	
Подраздел	
Целевая статья	
Вид расходов	119 (129)
Дополнительная классификация	
Региональная классификация	

КБК:

Обоснование бюджетных ассигнований на начисления на выплаты по оплате труда

Наименование показателя	База для расчета			Ставка для расчета	Потребность всего			в том числе					
								в пределах доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			сверх доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований		
	2021 год	2022 год	2023 год		2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Итого				x	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Начисления с суммы фонда оплаты труда не превышающей базу для начисления				30,2	0,0	0,0	0,0				0,0	0,0	0,0
Начисления с суммы фонда оплаты труда превышающей базу для начисления				15,3	0,0	0,0	0,0				0,0	0,0	0,0
Начисления на компенсацию стоимости путевок				30,2	0,0	0,0	0,0				0,0	0,0	0,0

Корреспондент	
Ведомство	
Подраздел	
Целевая статья	
Вид расходов	244
Региональная классификация	

КБК:

Обоснование бюджетных ассигнований на закупку товаров, работ и услуг для органов исполнительной власти и иных государственных органов, а также подведомственных казенных учреждений

Наименование расходов	Доп. Классификация	Количе-ство	Цена (стоимость, объем)	Потребность всего			в том числе						
							в пределах доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			сверх доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			
				2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<b>Всего</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Заработная плата по договорам гражданско-правового характера	211Г			0,00							0,00	0,00	0,00
Начисления на выплаты по оплате труда по договорам гражданско-правового характера	213Г			0,00							0,00	0,00	0,00
Оплата отопления	2231			0,00							0,00	0,00	0,00
Оплата газа	2232			0,00							0,00	0,00	0,00
Оплата электроэнергии	2233			0,00							0,00	0,00	0,00
Оплата водоснабжения	2234			0,00							0,00	0,00	0,00
Прочие коммунальные услуги	2235			0,00							0,00	0,00	0,00
Услуги связи	2210			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Оплата телефонных услуг ГТС				0,00							0,00	0,00	0,00
Оплата телефонных услуг МГ				0,00							0,00	0,00	0,00
Оплата сотовой связи				0,00							0,00	0,00	0,00
Интернет, электронная почта				0,00							0,00	0,00	0,00
Передача отчетности по каналам связи				0,00							0,00	0,00	0,00
Приобретение конвертов				0,00							0,00	0,00	0,00
Отправка конвертов				0,00							0,00	0,00	0,00
Прочие расходы				0,00							0,00	0,00	0,00
Транспортные расходы	2220			0,00							0,00	0,00	0,00
Оплата аренды	2240			0,00							0,00	0,00	0,00
Увеличение стоимости основных средств	3100			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Приобретение компьютеров				0,00							0,00	0,00	0,00
Приобретение мебели (стол, кресло)				0,00							0,00	0,00	0,00
Приобретение оргтехники (принтеры, факсы, котлы)				0,00							0,00	0,00	0,00
Приобретение прочих основных средств				0,00							0,00	0,00	0,00
Медикаменты	7500			0,00							0,00	0,00	0,00
Питание	7520			0,00							0,00	0,00	0,00
Текущий ремонт	7530			0,00							0,00	0,00	0,00
Текущий ремонт дорог	7531			0,00							0,00	0,00	0,00
Приобретение ГСМ	7580			0,00							0,00	0,00	0,00
Оказание эксплуатационных и административно-хозяйственных услуг по содержанию нежилого помещения в соответствии с договорами (контрактами) безвозмездного пользования имуществом	7590			0,00							0,00	0,00	0,00
Приобретение специальной защищенной продукции	7650			0,00							0,00	0,00	0,00
Иные расходы	7660			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Содержание техники (замена и заправка картриджей, ремонт и техническое обслуживание офисной техники)				0,00							0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Проверка приборов				0,00						0,00	0,00	0,00
Вывоз твердых бытовых отходов				0,00						0,00	0,00	0,00
Обслуживание программных продуктов: "1С Бухгалтерия", "Зарплата+кадры"				0,00						0,00	0,00	0,00
ИСС "Консультант"				0,00						0,00	0,00	0,00
Антивирус Касперского				0,00						0,00	0,00	0,00
Газовые услуги(эл.подписи, лицензии)				0,00						0,00	0,00	0,00
Оплата услуг системного администратора				0,00						0,00	0,00	0,00
Подписка на периодическую печать				0,00						0,00	0,00	0,00
Повышение квалификации				0,00						0,00	0,00	0,00
Диспансеризация сотрудников				0,00						0,00	0,00	0,00
Поздравительные открытки цветы и др.				0,00						0,00	0,00	0,00
Запасные части к основным средствам				0,00						0,00	0,00	0,00
Кабинетские принадлежности				0,00						0,00	0,00	0,00
Немаркированные конверты, печатная продукция				0,00						0,00	0,00	0,00
Прочие материальные запасы				0,00						0,00	0,00	0,00
Прочие расходы				0,00						0,00	0,00	0,00

Корреспондент	
Ведомство	
Подраздел	
Целевая статья	
Вид расходов	300
Региональная классификация	

КБК:

**Обоснование бюджетных ассигнований по социальному обеспечению и иным выплатам населению включая публичные нормативные обязательства с учетом расходов на доставку публичных нормативных обязательств и иных социальных выплат**

Наименование расходов по коду ДКЛ	Доп. Классификация	Потребность всего			в том числе						
					в пределах доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			сверх доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			
		2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
<b>Всего</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Пенсии	2630							0,00	0,00	0,00	
Медикаменты	7500							0,00	0,00	0,00	
Стипендии	7510							0,00	0,00	0,00	
Питание	7520							0,00	0,00	0,00	
Иные расходы	7660							0,00	0,00	0,00	
Исполнение судебных актов	7690							0,00	0,00	0,00	

Приложение 10  
к Порядку планирования бюджетных  
ассигнований на 2021 год и на плановый  
период 2022 и 2023 годов

Расходы на исполнение публичных нормативных обязательств за счёт средств областного бюджета на 2021 год и на плановый период  
2022 и 2023 годов

Основание (наименование закона или иного нормативного правового акта Орловской области, дата и номер, статья, пункт)	Код ведомства (ГРБС)	Публичное нормативное обязательство (вид выплаты)	2019 год		Среднегодовой размер выплаты на одного человека (рублей в год)	Количество получателей (факт) - человек	Кассовый расход - тыс. рублей	Целевая статья расходов	Вид расходов	Размер выплаты			
			Размер выплаты							с 1 января 2019 года	с 1 апреля 2019 года	с 1 января 2020 года	с 1 апреля 2020 года
<b>ВСЕГО:</b>													









Приложение 11  
к Порядку планирования бюджетных ассигнований на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

Расходы на меры социальной поддержки отдельным категориям граждан за счёт средств областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

Основание (наименование закона или иного нормативного правового акта Орловской области, дата и номер, статья, пункт)	Код ведомства (ГРБС)	Вид выплаты	Размер выплаты, установленный нормативным правовым актом	2019 год		Среднегодовой размер выплаты на одного человека (рублей в год)	Количество получателей (факт) - человек	Кассовый расход - тыс. рублей	Целевая статья расходов	Вид расходов	Размер выплаты		Среднегодовой размер выплаты на одного человека (рублей в год)
				с 1 января 2019 года	с 1 апреля 2019 года						с 1 января 2020 года	с 1 апреля 2020 года	
<b>ВСЕГО:</b>													





		На 2023 год	
числе:	Кредитные организации	Всего расходы по доставке	в том числе:
			Почта











Корреспондент	
Ведомство	
Подраздел	
Целевая статья	
Вид расходов	611 (621)
Региональная классификация	

КБК: \_\_\_\_\_

Обоснование бюджетных ассигнований на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям Орловской области в соответствии с расчетными нормативными затратами на обеспечение государственного задания

Наименование показателя	Дополнительная классификация	Потребность всего			в том числе						
					в пределах доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			сверх доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			
		2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
<b>Всего</b>		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
заработная плата «неуказных» категорий работников	211Н								0,0	0,0	0,0
заработная плата «указных» категорий работников	211У										
начисления на выплаты по оплате труда «неуказных» категорий работников	213Н								0,0	0,0	0,0
начисления на выплаты по оплате труда «указных» категорий работников	213У										
заработная плата по договорам гражданско-правового характера	211Г								0,0	0,0	0,0
начисления на выплаты по оплате труда по договорам гражданско-правового характера	213Г								0,0	0,0	0,0
услуги связи	2210								0,0	0,0	0,0
транспортные расходы	2220								0,0	0,0	0,0
оплата отопления	2231								0,0	0,0	0,0
оплата газа	2232								0,0	0,0	0,0
оплата электроэнергии	2233								0,0	0,0	0,0
оплата водоснабжения	2234								0,0	0,0	0,0
прочие коммунальные услуги	2235								0,0	0,0	0,0
оплата аренды	2240								0,0	0,0	0,0
медикаменты	7500								0,0	0,0	0,0
питание	7520								0,0	0,0	0,0
текущий ремонт	7530								0,0	0,0	0,0
приобретение ГСМ	7580								0,0	0,0	0,0
оказание эксплуатационных и административно-хозяйственных услуг по содержанию нежилого помещения в соответствии с договорами (контрактами) безвозмездного пользования имуществом	7590										
материальные затраты, из них	7660	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
прочие выплаты									0,0	0,0	0,0
приобретение услуг связи									0,0	0,0	0,0
на приобретение транспортных услуг									0,0	0,0	0,0
услуги аренды									0,0	0,0	0,0
содержание имущества									0,0	0,0	0,0
прочие расходы									0,0	0,0	0,0
увеличение стоимости основных средств									0,0	0,0	0,0
увеличение стоимости материальных запасов									0,0	0,0	0,0
уплата налогов	7680								0,0	0,0	0,0
реализация мероприятий по организации оздоровительной кампании для детей и молодежи	7701										
									0,0	0,0	0,0

## СВЕДЕНИЯ

о сводных показателях и финансовом обеспечении выполнения государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ) бюджетными и автономными учреждениями Орловской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

Наименование органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя

1. Объем государственного задания и нормативные затраты на оказание в 2021 году государственных услуг (работ)

Код государственной услуги (работы) по реестру	Наименование государственной услуги (работы)	Показатель объема государственной услуги (работы)		Объем государственной услуги (работы)	Нормативные затраты на оказание в 2021 году единицы государственной услуги (рублей) (в соответствии с постановлением Правительства Орловской области от 1 декабря 2015 года № 527 "Об утверждении Положения о формировании государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ) в отношении государственных учреждений Орловской области и финансовом обеспечении выполнения государственного задания"	расходы непосредственно связанных с оказанием услуг										общехозяйственные расходы			примечания	
		наименование	единица измерения			2019 год (отчет)	2020 год	2021 год	всего	расходы непосредственно связанных с оказанием услуг			расходы непосредственно связанных с оказанием услуг			расходы непосредственно связанных с оказанием услуг				3 <sub>пр</sub>
										3 <sub>от</sub>	3 <sub>мат</sub>	3 <sub>и</sub>	3 <sub>ком</sub>	3 <sub>сни</sub>	3 <sub>снн</sub>	3 <sub>св</sub>	3 <sub>тр</sub>	3 <sub>отпр</sub>		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		

где,

3<sub>от</sub> – затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников, непосредственно связанные с оказанием государственной услуги;

3<sub>мат</sub> – затраты на приобретение материальных запасов и особо ценного движимого имущества, непосредственно связанные с оказанием государственной услуги;

3<sub>и</sub> – иные затраты, непосредственно связанные с оказанием государственной услуги;

3<sub>ком</sub> – затраты на коммунальные услуги;

3<sub>сни</sub> – затраты на содержание объектов недвижимого имущества (в том числе затраты на арендные платежи);

Здв — затраты на содержание объектов особо ценного движимого имущества;

Зсв — затраты на приобретение услуг связи;

Зтр — затраты на приобретение транспортных услуг;

Зотпр — затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников, которые не принимают непосредственного участия в оказании

Зпр - затраты на прочие общехозяйственные нужды

2. Объемы средств на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) за исключением затрат на уплату налогов, в качестве объекта налогообложения по которым признается имущество учреждений и затрат на содержание имущества учреждения, не используемого для оказания государственных услуг (выполнения работ)

Наименование государственной услуги (работы)	Код расходов по БК		Объем средств, рублей				
	раздел подраздел	целевая статья	2019 год (отчет)	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	Итого по государственной услуге						
	Итого по государственной услуге						
	Итого по государственной работе						
	Итого по государственной работе						





Корреспондент	
Ведомство	
Подраздел	
Целевая статья	
Вид расходов	631-634
Региональная классификация	

КБК: \_\_\_\_\_

Обоснование бюджетных ассигнований на предоставление субсидий некоммерческим организациям не являющимся государственным учреждениям Орловской области

Наименование показателя	Дополнительная классификация	Потребность всего			в том числе						
					в пределах доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			сверх доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			
		2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
<b>Всего</b>		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
заработная плата «неуказных» категорий работников	211Н								0,0	0,0	0,0
начисления на выплаты по оплате труда «неуказных» категорий работников	213Н								0,0	0,0	0,0
услуги связи	2210								0,0	0,0	0,0
питание	7520								0,0	0,0	0,0
приобретение ГСМ	7580								0,0	0,0	0,0
иные расходы	7660								0,0	0,0	0,0



Корреспондент	
Ведомство	009
Подраздел	1301
Целевая статья	
Вид расходов	720
Дополнительная классификация	
Региональная классификация	

КБК: \_\_\_\_\_

Обоснование бюджетных ассигнований на обслуживание государственного долга Орловской области

Наименование показателя	Потребность всего			в том числе					
				в пределах доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			сверх доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований		
	2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Всего</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>по рыночным обязательствам</b>							0,0	0,0	0,0
<b>по бюджетным кредитам, из них</b>							0,0	0,0	0,0
по кредитам за счет Дорожного фонда Орловской области							0,0	0,0	0,0
<b>по государственным гарантиям</b>							0,0	0,0	0,0



Корреспондент	
Ведомство	
Подраздел	
Целевая статья	
Вид расходов	830,850, 870
Дополнительная классификация	
Региональная классификация	

КБК:

Обоснование бюджетных ассигнований по иным расходам

Наименование показателя	Потребность всего			в том числе						
				в пределах доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			сверх доведенных предельных расчетных объемов бюджетных ассигнований			
	2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
<b>Всего</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
оплата по судебным решениям (вид расходов 831)								0,0	0,0	0,0
Уплата налога на имущество организаций								0,0	0,0	0,0
Уплата земельного налога								0,0	0,0	0,0
Транспортный налог								0,0	0,0	0,0
Плата за загрязнение окружающей среды								0,0	0,0	0,0
Государственные пошлины (в том числе уплата государственной пошлины учреждением-ответчиком по решению суда), сборы (в том числе, консульские)								0,0	0,0	0,0
Штрафы, пени (в том числе за несвоевременную уплату налогов и сборов)								0,0	0,0	0,0
Погашение задолженности по налогам, сборам и иным обязательным платежам (в том числе организацией-правопреемником)								0,0	0,0	0,0
Иные налоги, сборы в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации								0,0	0,0	0,0
Платежи в форме паевых, членских и иных взносов (за исключением взносов в международные организации)								0,0	0,0	0,0
Расходы на внесение денежных средств в качестве обеспечения заявок при проведении конкурсов и аукционов на поставку товаров, работ, услуг для государственных (муниципальных) нужд, в случаях, предусмотренных Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"								0,0	0,0	0,0
Расходы по возмещению ущерба гражданам и юридическим лицам, понесенного ими в результате отчуждения принадлежащего им имущества								0,0	0,0	0,0
Резервные средства								0,0	0,0	0,0
Другие расходы								0,0	0,0	0,0





