

**Обоснования (расчеты) плановых сметных показателей
к бюджетной смете на 2024 год финансовый год и на плановый
период 2025 и 2026 годов (изменения показателей бюджетной сметы от 03.01.2024г.)
Государственное казенное общеобразовательное учреждение Удмуртской Республики «Школа № 39»
наименование организации**

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу
Код видов расходов 111
Источник финансового обеспечения Бюджет Удмуртской Республики

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда с 01.01.2024-31.12.2024

Таблица 1.1

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная штатная численность, шт. ед. <*>	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, % <***>	Рейтинговый коэффициент (1.15)	Фондооплата труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x 12)	в том числе на 12 месяцев выделено, руб.
			всего	в том числе по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера				
на 2024 г. очередной финансовый год										
1	Директор	1,00	24 933,27	14 969,00	2 993,80	3 718,30	-	3 252,17	299 199,24	287 831,87
2	Заместитель директора по УВР	2,00	22 441,43	13 473,00	2 694,60	3 346,69	-	2 927,14	538 594,32	518 131,70
3	Заместитель директора по ВР	1,00	22 441,43	13 473,00	2 694,60	3 346,69	-	2 927,14	269 297,16	259 065,85
4	Заместитель директора по безопасности	1,00	22 441,43	13 473,00	2 694,60	3 346,69	-	2 927,14	269 297,16	259 065,85
5	Заместитель директора по административно-хозяйственной работе	1,00	22 441,43	13 473,00	2 694,60	3 346,69	-	2 927,14	269 297,16	259 065,85
6	Административный персонал	6,00	99 738,26	68 861,00	13 772,20	17 105,06	-	14 960,73	1 645 685,04	1 583 161,12
7	Преподаватель-организатор ОБЖ	0,75	21 342,10	12 813,00	2 562,60	3 182,75	-	2 783,75	192 078,90	184 781,32
8	Педагог-организатор	1,00	21 113,91	12 676,00	2 535,20	3 148,72	-	2 753,99	253 366,92	243 740,84
9	Социальный педагог	2,00	21 113,91	12 676,00	2 535,20	3 148,72	-	2 753,99	506 733,84	487 481,68
10	Педагог-психолог	1,00	21 228,84	12 745,00	2 549,00	3 165,86	-	2 768,98	1 783 222,56	1 715 473,22
11	Педагог дополнительного образования	6,00	21 113,91	12 676,00	2 535,20	3 148,72	-	2 753,99	1 520 201,52	1 462 445,05
12	Учитель	49,28	24 471,94	12 813,00	5 284,20	3 182,75	-	3 191,99	14 471 725,82	13 921 906,72
13	Учитель	22,50	27 418,93	12 813,00	7 846,80	3 182,75	-	3 576,38	7 403 110,24	7 121 846,52
14	Тьютор	16,00	21 342,10	12 813,00	2 562,60	3 182,75	-	2 783,75	4 097 683,20	3 942 001,39
15	Воспитатель	12,00	21 228,84	12 745,00	2 549,00	3 165,86	-	2 768,98	3 056 952,96	2 940 811,24
16	Методист	3,00	21 228,84	12 745,00	2 549,00	3 165,86	-	2 768,98	764 238,24	735 202,81
17	Учитель-дефектолог	7,00	21 342,10	12 813,00	2 562,60	3 182,75	-	2 783,75	1 792 736,40	1 724 625,61
18	Учитель-логопед	8,00	21 342,10	12 813,00	2 562,60	3 182,75	-	2 783,75	2 048 841,60	1 971 000,69

19	Педагогический персонал	134,53	229 815,23	153 141,00	38 633,99	38 040,24	-	34 472,28	37 890 892,20	36 451 317,09		
20	Системный администратор	1,00	14 061,75	8 744,00	1 311,60	2 172,01	-	1 834,14	168 741,00	162 330,08		
21	Заведующий библиотекой	1,00	14 627,83	8 782,00	1 756,40	2 181,45	-	1 907,98	175 533,96	168 864,96		
22	Специалист по закупкам	1,00	14 061,75	8 744,00	1 311,60	2 172,01	-	1 834,14	168 741,00	162 330,08		
23	Секретарь	1,00	14 034,42	8 727,00	1 309,05	2 167,79	-	1 830,58	168 413,04	162 014,58		
24	Специалист по кадрам	1,00	14 061,75	8 744,00	1 311,60	2 172,01	-	1 834,14	168 741,00	162 330,08		
25	Специалист по охране труда	0,50	14 061,75	8 744,00	1 311,60	2 172,01	-	1 834,14	84 370,50	81 165,04		
26	Юрисконсульт	0,50	14 061,75	8 744,00	1 311,60	2 172,01	-	1 834,14	84 370,50	81 165,04		
27	Экономист I категории	2,25	14 098,74	8 767,00	1 315,05	2 177,72	-	1 838,97	380 665,98	366 203,47		
28	Учебно-вспомогательный персонал	8,25	98 321,51	69 996,00	10 938,50	17 387,01	-	14 748,23	1 399 576,98	1 346 403,33		
29	Уборщик служебных помещений	4,00	14 836,33	8 717,00	1 307,55	2 876,61	-	1 935,17	712 143,84	685 087,61		
30	Рабочий (по комплексовому обслуживанию и ремонту зданий)	2,00	14 836,33	8 717,00	1 307,55	2 876,61	-	1 935,17	356 071,92	342 543,81		
31	Кухонный рабочий	2,00	14 836,33	8 717,00	1 307,55	2 876,61	-	1 935,17	356 071,92	342 543,81		
32	Вактер	2,00	14 836,33	8 717,00	1 307,55	2 876,61	-	1 935,17	356 071,92	342 543,81		
33	Дворник	2,50	14 836,33	8 717,00	1 307,55	2 876,61	-	1 935,17	445 089,90	428 179,76		
34	Обслуживающий персонал	12,50	64 505,80	43 585,00	6 537,75	14 383,05	-	9 675,85	2 225 449,50	2 140 898,80		
	Итого:	161,28	492 380,80									
				на 2025 г. 1-ый год планового периода								
	Итого:	x		x	x	x	x	x	x	x		
				на 2026 г. 2-ой год планового периода								
	Итого:	x		x	x	x	x	x	x	x		
									41 738 562,93	41 738 562,93		
									41 738 562,93	41 738 562,93		
	Итого:	x		x	x	x	x	x	41 913 757,22	41 913 757,22		

<*> По штатному расписанию, согласованному Министерством;
 <*> Графа 8 не заполняется

1.1.1 Расчет (обоснование) расходов на предоставление средств на выплаты ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам общеобразовательных организаций, за счет средств федерального бюджета

Таблица 1.1.1

№ п/п	Наименование расходов	Численность педагогических работников, чел.	на 2024 г. очередной финансовый год		Ранговый коэффициент (1,15)	Итого в год, руб.	в том числе на 12 месяцев, руб.
			Сумма выплат на 1 работника в месяц, руб.	Сумма, рублей			
1	на выплаты педагогам, осуществляющим классное руководство в одном классе	19,00	5 000,00	95 000,00	1,15	1 311 000,00	0,00
		Итого:	X	X	X	1 311 000,00	0,00
на 2025 г. 1-ый год планового периода							
Итого:		X	X	X			
на 2026 г. 2-ой год планового периода							
Итого:		X	X	X			

1.2 Расчеты (обоснования) больничных листов

Таблица 1.2

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	2	6	7
1	Оплата больничного	200 000,00	200 000,00
на 2024 г. очередной финансовый год			
Итого:		200 000,00	200 000,00
на 2025 г. очередной финансовый год			
Итого:		245 859,58	245 859,58
на 2026 г. очередной финансовый год			
Итого:		245 859,58	245 859,58

1.2.1 Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Таблица 1.2.1

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника, руб.	Количество работников, чел.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4)	в том числе на 12 месяцев, руб.
на 2024 г. очередной финансовый год					
1	Компенсации мелкосмотра	2500	20	50 000,00	0,00
Итого:		X	X	50 000,00	0,00
на 2025 г. 1-ый год планового периода					
Итого:		X	X		
на 2026 г. 2-ой год планового периода					
Итого:		X	X		

квР1.12 КОСГУ226

1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу дополнительными днями отпуска očekивам и родителям для осуществления ухода за детьми-инвалидами
 Таблица 1.3 КВР 119 КОСГУ 266

№ п/п	Наименование расходов	Число сотрудников, имеющих детей-инвалидов	Количество дней в год по плану	Размер одной выплаты (месяц), руб.	Сумма, руб. (гр. 3х п. 4х гр. 5)	в год числе на 12 месяцев, руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	Выплаты родителям для осуществления ухода за детьми-инвалидами	1	12	5 000,00	60 000,00	60 000,00
на 2024 г. очередной финансовый год						
Итого:		х	х	х	60 000,00	60 000,00
на 2025 г. 1-ый год планового периода						
Итого:		х	х	х	60 000,00	60 000,00
на 2026 г. 2-ой год планового периода						
Итого:		х	х	х	60 000,00	60 000,00

1.4. Расчет страховых взносов во внебюджетные фонды
 Таблица 1.4

№ п/п	Наименование предпринятого мероприятия фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.	в год числе на 12 месяцев, руб.
1	2	3	4	5
на 2024 г. очередной финансовый год				
1	Страховые взносы Единый тариф (30%)	43 161 603,72	12 948 481,12	11 407 233,32
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации (0,2%)	43 161 603,72	86 323,21	76 048,22
3	Страховые взносы Единый тариф (30%)/Кредитовская задолженность 2023-г.)	-	981 196,12	981 196,12
Итого:		х	14 016 000,44	12 464 477,66
на 2025 г. 1-ый год планового периода				
Итого:			12 536 569,76	12 536 569,76
на 2026 г. 2-ой год планового периода				
Итого:			12 592 582,95	12 592 582,95

Расчет страховых взносов во внебюджетные фонды на выплаты ежемесячного денежного
 1.4.1 возмещения за классное руководство педагогическим работникам общеобразовательных
 организаций, за счет средств федерального бюджета

Таблица 1.4.1

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	2	3	4	5
на 2024 г. очередной финансовый год				
1	Страховые взносы Единый тариф (30%)	1 311 000,00	393 300,00	-
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации (0,2%)	1 311 000,00	2 622,00	-
	Итого:	X	395 922,00	0,00
на 2025 г. 1-ый год планового периода				
	Итого:	X		
на 2026 г. 2-ой год планового периода				
	Итого:	X		

1.4.2 Расчет страховых взносов во внебюджетные фонды на выплаты компенсации медицинскому
 осмотру

Таблица 1.4.2

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	2	3	4	5
на 2024 г. очередной финансовый год				
1	Страховые взносы Единый тариф (30%)	50 000,00	15 000,00	15 000,00
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации (0,2%)	50 000,00	100,00	100,00
	Итого:	X	15 100,00	15 100,00
на 2025 г. 1-ый год планового периода				
	Итого:	X		
на 2026 г. 2-ой год планового периода				
	Итого:	X		

2. Расчеты (обоснование) расходов на социальные и иные выплаты населению
 Источник финансового обеспечения 874-1004-0412205880-321-263

№ п/п	Наименование платежа	Размер одной выплаты, руб.	Количество детей в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)	в том числе по 5-месяцам, руб.
на 2024г. очередной финансовый год					
1	Денежная компенсация (зачета бесплатного дошкольного питания) детей 7-11 лет	128,00	680	87 040,00	36 864,00
2	Денежная компенсация (зачета бесплатного дошкольного питания) детей 7-11 лет	149,00	1530	227 970,00	116 225,20
Итого:		X	X	315 010,00	153 089,20
на 2025 г. 1-ый год планового периода					
Итого:		X	X		
на 2026г. 2-ой год планового периода					
Итого:		X	X		

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей
 Код видов расходов 851

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма неисключенного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)	в том числе по 12 месяцам, руб.
на 2024 г. очередной финансовый год					
1	Земельный налог	23 937 571,80	1,5	359 064,00	359 064,00
2	налог на имущество	28 349,37	2,2	624,00	624,00
Итого:			X	359 688,00	359 688,00
на 2025 г. 1-ый год планового периода					
Итого:			X		
на 2026 г. 2-ой год планового периода					
Итого:			X		

4. Расчет (обоснование) расходов уплаты прочих налогов, сборов перечисления организациями
 Источник финансового обеспечения Бюджет Удмуртской Республики

№ п/п	Наименование платежа	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)	в том числе по 5-месяцам, руб.
на 2024 г. очередной финансовый год					
1					
Итого:		X	X		
на 2025 г. 1-ый год планового периода					
Итого:		X	X		
на 2026г. 2-ой год планового периода					
Итого:		X	X		

5. Расчет (обоснование) расходов, подлежащих оплате инд. платежей
 Код видов расходов 853

Источники финансового обеспечения бюджета Удмуртской Республики

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)		в том числе на 12 месяцев, руб.	
				3	4		
на 2024г. очередной финансовый год							
1	Плата за НДС	79,82	1	78,92	78,92		КВР853 КОСГУ291
2	Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах			1 500,00	1 500,00		КВР853 КОСГУ292
3	Штрафы за нарушение законодательства о закупках и поставки услуг, контрактов (договоров)			1 500,00	1 500,00		КВР853 КОСГУ293
	Итого:	X	X				
на 2025 г. 1-ый год планового периода							
	Итого:	X	X				
на 2026г. 2-ой год планового периода							
	Итого:	X	X				

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

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

Таблица 6.1

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Количество платежей в год	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)		в том числе на 12 месяцев, руб.	
				3	4		5
на 2024 г. очередной финансовый год							
1	услуги связи	1	12	1 353,09	16 237,08	16 237,08	
2	услуги связи по передаче данных о пожарах	1	12	3 000,00	36 000,00	36 000,00	
3	услуги связи (Компур-Экстерн)	1	1	880,00	880,00	812,92	
4	услуги связи (КЗ 2023г.)			1 500,00	1 500,00	1 500,00	
	Итого:	X	X	X	54 617,08	54 550,00	
на 2025 г. 1-ый год планового периода							
	Итого:	X	X	X			
на 2026 г. 2-ой год планового периода							
	Итого:	X	X	X			

бюджет другая ЦС

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

6.3.1 Код видов расходов 244 КОСГУ 223

№ п/п	Наименование платежа	Размер потребления ресурса (01.01.2024-30.06.2024)	Размер потребления ресурса (01.07.2024-31.12.2024)	Тариф (с учетом НДС) (01.01.2024-30.06.2024), руб	Индексация, %	Тариф (с учетом НДС) (01.07.2024-31.12.2024), руб	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)	в том числе за 12 месяцев, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ХВС, м³	50	51	39,24	-	42,73	4 119,87	4 119,87
2	Водоотведение, м³	50	51	28,37	-	30,89	2 978,69	2 978,69
3	Негативное воздействие на работу ЦС водоотведения, м³	50	51	14,18	-	15,44	1 489,94	1 489,94
Итого:		x	x	x	x	x	8 588,50	8 588,50
		на 2025 г. 1-ый год планового периода						
Итого:		x	x	x			0,00	0,00
		на 2026 г. 2-ой год планового периода						
Итого:		x	x	x			0,00	0,00

6.3.2 Расчет (обоснование) арендной платы за пользование имуществом

Код видов расходов 244 КОСГУ 224

№ п/п	Наименование платежа	Размер потребления ресурса (01.01.2024-30.06.2024)	Размер потребления ресурса (01.07.2024-31.12.2024)	Тариф (с учетом НДС) (01.01.2024-30.06.2024), руб.	Индексация, %	Тариф (с учетом НДС) (01.07.2024-31.12.2024), руб.	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)	в том числе за 10 месяцев, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Возмещение ком. услуг (согласно выставленным счетов-фактурам)	2	2		x	x	908 700,00	737 253,13
Итого:		x	x	x	x	x	908 700,00	737 253,13
		на 2025 г. 1-ый год планового периода						
Итого:		x	x	x			0,00	0,00
		на 2026 г. 2-ой год планового периода						
Итого:		x	x	x			0,00	0,00

6.3.3 Код видов расходов 247 КОСГУ 223

№ п/п	Наименование платежа	Расчет потребности ресурсов (01.01.2023-30.06.2023)	Расчет потребности ресурсов (01.07.2023-31.12.2023)	Тариф (с учетом НДС) (01.01.2023-30.06.2023), руб	Индексация, %	Тариф (с учетом НДС) (01.07.2023-31.12.2023), руб	Сумма, руб (ср. 4 кв. 5 кв. п. 6)	Итого число на 12 месяцев, руб
1	2	3	4	5	6	7	8	9
на 2024 г. очередной финансовый год								
1	Теплоэнергия, кВтч	206,900	124,330	3 076,64	-	3 116,95	1 024 087,21	1 024 062,00
2	Электроэнергия, кВтч	4 100	5 715	8,04	-	8,04	78 912,60	78 907,59
3	КЗ 2023г. Теплоэнергия						73 823,38	73 823,38
4	КЗ 2023г. Электроэнергия						3 486,11	3 486,11
Итого:		X	X	X	X	X	1 180 309,30	1 180 279,08
на 2025 г. 1-ый год планового периода								
Итого:	X	X	X	X			0,00	0,00
на 2026 г. 2-ой год планового периода								
Итого:	X	X	X	X			0,00	0,00

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

Таблица 6.4

№ п/п	Наименование платежа	Количество	Ставка арендной платы	Стоймость с учетом НДС, руб	Итого число на 12 месяцев, руб
1	2	4	5	6	7
на 20 г. очередной финансовый год					
		X	X	X	
на 20 г. 1-ый год планового периода					
Итого:	X	X	X	X	
на 20 г. 2-ой год планового периода					
Итого:	X	X	X	X	

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

Таблица 6.5

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоймость работ (услуг), руб	Итого число на 12 месяцев, руб
1	2	3	4	5	6
на 2024 г. очередной финансовый год					
1	обслуживание инж. коммуникаций	1	12	36 000,00	15 000,00
2	обслуживание узла учета тепловой энергии	1	12	12 000,00	7 000,00
3	ремонт и обслуживание оборудования	1	3	7 850,00	0,00
4	заправка и ремонт картриджа	1	10	10 000,00	0,00
5	поверка счетчиков, приборов учета	1	1	12 700,00	0,00
6	предварительные выплаты на электросетях	1	1	30 000,00	0,00
7	тех. обслуживание комплексной тех. средств тепловой коммуникации	1	12	8 766,96	0,00
Итого:		X	X	117 316,96	22 000,00
на 2025 г. 1-ый год планового периода					
Итого:	X	X	X		

на 2026 г. 2-ой год планового периода				
Итого:	X	X		

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

Таблица 6.6.

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуг, руб	в том числе на 12 месяцев, руб	
				3	4
на 2024 г. очередной финансовый год					
1	вневедомственная охрана	1	40 296,00		
2	медицинский осмотр	1	159 308,00		
3	профподписи на подготовку	1	17 050,00		
4	обучение по охране труда и оказанию первой медицинской помощи	1	14 700,00		
5	обучение пож. безопасности, электробезопасности	2	10 000,00		
6	лицензия на программные продукты	2	6 000,00		
7	лицензия на аттестаты	1	1 800,00		
8	КЗ 2024г. вневедомственная охрана	1	3 358,00		
9	услуги круглосуточной специализированной охраны	X	1 721 316,48		
	Итого:		1 973 828,48		
на 2025 г. 1-ый год планового периода					
	Итого:	X			
на 2026 г. 2-ой год планового периода					
	Итого:	X	0,00		

КБК 874 0709 0417200600 244 226

бюджет друтва ЦС

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

Таблица 6.7

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (ср. 2 к. гр. 3)		в том числе на 12 месяцев, руб	
				4	5	6	7
на 2024 г. очередной финансовый год							
1	Учебные расходы	1			21 459,09		21 459,09
	Итого по 310 ст.				21 459,09		21 459,09
2	бумага, канцтовары, личные карточки	1			15 000,00		15 000,00
3	моющие, чистящие, ветошь	1			23 375,43		23 375,43
	Итого по 346 ст.				38 375,43		38 375,43
4	Аттестаты, тв. обложка к аттестату (349ст)	38			242,10		1 140,00
	Итого:				X		60 974,52

349ст

346 ст

	на 2025 г. 1-ый год планового периода	х	-
Итого:	на 2026 г. 2-ой год планового периода	х	-
Итого:		х	-

6.8. Расчет (обоснование) расходов на питание детей

Таблица 6.8

№ п/п	Наименование расходов	Количество детей	Стоимость для питания, руб	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4)	в том числе на 12 месяцев, руб.
на 2024 г. отчетной финансовой год					
1	обеспечение горячим питанием 7-11 лет Кр-звд-госконтракт-23г.	1427	154,57	220 571,39	220 571,39
2	обеспечение горячим питанием 12лет и старше Кр-звд-госконтракт-23г.	100	180,83	18 083,00	18 083,00
3	Питание детей (обеспечение горячим питанием) 7-11лет	16206	166,00	2 690 196,00	2 690 196,00
4	Питание детей (обеспечение горячим питанием) 12лет и старше	21036	194,00	4 080 931,57	4 080 931,57
Итого:			х	7 009 781,96	7 009 781,96
на 2025 г. 1-ый год планового периода					
Итого:			х	12 045 297,60	12 045 297,60
на 2026 г. 2-ой год планового периода					
Итого:			х	5 162 270,40	5 162 270,40

Руководитель учреждения

Я.А. Стерхова
(расшифровка подписи)



М.П.
Исполнитель
тел. 8 958 552 60 46

Н.В. Шугина
(расшифровка подписи)

« 03 » января 2024г.