

Обоснования (расчеты) плановых сметных показателей
к бюджетной смете на 2023 год финансовый год и на плановый
период 2024 и 2025 годов (изменения показателей бюджетной сметы от 25.04.2023)
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

Таблица 1.1

Мероприятие	Должность, группа должностей	Установленная штатная численность, шт. ед.	всего	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесячная надбавка к должностному окладу, % <+>	Рейтинговый коэффициент (1,15)	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 х гр. 4 х (1 + гр. 8 / 100) х 12)	в том числе на 11 месяцев выделено, руб.
				в том числе:	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
на 2023 г. очередной финансовый год										
1	Директор	1,00	24 616,52	14 969,00	2 993,80	3 442,87	-	3 210,85	295 398,24	274 696,64
2	Заместитель директора по УВР	2,00	22 156,35	13 473,00	2 694,60	3 098,79	-	2 889,96	531 752,40	494 487,03
3	Заместитель директора по ВР	1,00	22 156,35	13 473,00	2 694,60	3 098,79	-	2 889,96	265 876,20	247 243,52
4	Заместитель директора по безопасности	1,00	22 156,35	13 473,00	2 694,60	3 098,79	-	2 889,96	265 876,20	247 243,52
5	Заместитель директора по административно-хозяйственной работе	1,00	22 156,35	13 473,00	2 694,60	3 098,79	-	2 889,96	265 876,20	247 243,52
6	Административный персонал	6,00	98 471,23	68 861,00	13 772,20	15 838,03	-	14 770,69	1 624 779,24	1 510 914,23
7	Преподаватель-организатор ОБЖ	0,75	21 070,98	12 813,00	2 562,60	2 946,99	-	2 748,39	189 638,82	176 348,87
8	Педагог-организатор	1,00	20 845,68	12 676,00	2 535,20	2 915,48	-	2 719,00	250 148,16	232 617,70
9	Социальный педагог	2,00	20 845,68	12 676,00	2 535,20	2 915,48	-	2 719,00	500 296,32	465 235,40
10	Педагог-психолог	7,00	20 959,15	12 745,00	2 549,00	2 931,35	-	2 733,80	1 760 568,60	1 637 187,43
11	Педагог дополнительного образования	6,00	20 845,68	12 676,00	2 535,20	2 915,48	-	2 719,00	1 500 888,96	1 395 706,21
12	Учитель	42,44	24 305,11	12 813,00	5 374,89	2 946,99	-	3 170,23	12 378 105,02	11 510 643,70
13	Учитель	24,61	27 252,10	12 813,00	7 937,49	2 946,99	-	3 554,62	8 048 090,17	7 484 077,60
14	Учитель	16,00	21 070,98	12 813,00	2 562,60	2 946,99	-	2 748,39	4 045 628,16	3 762 109,33
15	Воспитатель	12,00	20 959,15	12 745,00	2 549,00	2 931,35	-	2 733,80	3 018 117,60	2 806 607,02
16	Методист	3,00	20 959,15	12 745,00	2 549,00	2 931,35	-	2 733,80	754 529,40	701 651,75
17	Учитель-дефектолог	7,00	21 070,98	12 813,00	2 562,60	2 946,99	-	2 748,39	1 769 962,32	1 645 922,83
18	Учитель-логопед	8,00	21 070,98	12 813,00	2 562,60	2 946,99	-	2 748,39	2 022 814,08	1 881 054,66
19	Педагогический персонал	129,80	227 178,81	153 141,00	38 815,38	35 222,43	-	34 076,81	36 238 787,61	33 699 162,52

1.1.1 Расчет (обоснование) расходов на предоставление средств на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогических работников общеобразовательных организаций, за счет средств федерального бюджета

Таблица 1.1.1

№ п/п	Наименование расходов	Численность педагогических работников, чел.	Сумма выплат на 1 работника в месяц, руб.	Сумма, рублей	Районный коэффициент (1,15)	Итого в год, руб.	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	на выплату педагогам, осуществляющим классное руководство в одном классе	19,00	5 000,00	95 000,00	1,15	1 311 000,00	1 311 000,00
2	на выплату педагогам, осуществляющим классное руководство в 2-х и более классах	0	10 000,00	0,00	1,15	0,00	0,00
Итого:		х	х	х	х	1 311 000,00	1 311 000,00
		на 2024 г. 1-ый год планового периода					
Итого:		х	х	х			
		на 2025 г. 2-ой год планового периода					
Итого:		х	х	х			

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

Таблица 1.2

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)	в том числе на 12 месяцев, руб.
1		3	4	5	6	7
Итого:		х	х	х		
		на 2024 г. 1-ый год планового периода				
Итого:		х	х	х		
		на 2025 г. 2-ой год планового периода				
Итого:		х	х	х		

1.2.1 Расчеты (обоснование) 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.
1		3	4	5	6
Итого:		х	х	50 000,00	50 000,00
		на 2024 г. 1-ый год планового периода			
Итого:		х	х		
		на 2025 г. 2-ой год планового периода			
Итого:		х	х		

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

Таблица 1.3

№ п/п	Наименование расходов	Величина расходов, полученных рублей	Количество выплат в год на одного работника	Распределение (средне) в месяц, руб	Сумма, руб. (гр 3 к-тр. 4 к-тр. 5)	в том числе на 12 месяцев, руб
1	2	3	4	5	6	7
на 2023 г. очередной финансовый год						
Итого:		х	х	х	0,00	0,00
на 2024 г. 1-ый год планового периода						
Итого:		х	х	х		
на 2025 г. 2-ой год планового периода						
Итого:		х	х	х		

1.4. Расчет страховых взносов во внебюджетные фонды

Таблица 1.4

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.	в том числе на 11 месяцев, руб.
1	2	3	4	5
на 2023 г. очередной финансовый год				
1	Пенсионный фонд (страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, по тарифу 22,0 %)	41 589 207,84	9 149 625,72	8 322 266,26
2	Фонд социального страхования (страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, по тарифу 2,9 %)	41 589 207,84	1 206 087,03	1 097 026,01
3	Фонд социального страхования (страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, по тарифу 0,2 %)	41 589 207,84	83 178,42	75 656,97
4	Фонды обязательного медицинского страхования (федеральный, территориальный) (страховые взносы на обязательное медицинское страхование, по тарифу 5,1%)	41 589 207,84	2 121 049,60	1 929 252,62
Итого		х	12 539 940,77	11 424 201,86
на 2024 г. 1-ый год планового периода				
Итого			11 679 736,40	11 679 736,40
на 2025 г. 2-ой год планового периода				
Итого			11 679 736,40	11 679 736,40

1.4.1 Расчет страховых взносов по внебюджетные фонды на выплаты ежемесячного денежного вознаграждения 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 по 12 месяцев, руб.
1	2	3	4	5
на 2023 г. очередной финансовый год				
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации	1 311 000,00	288 420,00	288 420,00
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации	1 311 000,00	40 641,00	40 641,00
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования	1 311 000,00	66 861,00	66 861,00
	Итого:	х	395 922,00	395 922,00
на 2024 г. 1-ый год планового периода				
	Итого:	х		
на 2025 г. 2-ой год планового периода				
	Итого:	х		

1.4.2 Расчет страховых взносов во внебюджетные фонды на выплаты компенсации медицинского осмотра

Таблица 1.4.2

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.	в том числе по 12 месяцев, руб.
1	2	3	4	5
на 2023 г. очередной финансовый год				
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации	50 000,00	11 000,00	11 000,00
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации	50 000,00	1 550,00	1 550,00
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования	50 000,00	2 550,00	2 550,00
4	Кредиторская задолженность 2022г.		2 887,12	2 887,12
	Итого:	х	17 987,12	17 987,12
на 2024 г. 1-ый год планового периода				
	Итого:	х		
на 2025 г. 2-ой год планового периода				
	Итого:	х		

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

Источник финансирования

№ 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 _____ месяцев, руб.
1	2	3	4	5	6
на 2022г. очередной финансовый год					
Итого:		х	х		
на 2023 г. 1-ый год планового периода					
Итого:		х	х		
на 2024г. 2-ой год планового периода					
Итого:		х	х		

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

Код видов расходов 851

№ п/п	Наименование расходов	Наименование базиса, руб.	Ставка налога, %	Сумма подлежащего налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	2	3	4	5	6
на 2023 г. очередной финансовый год					
1	земельный налог	23 937 571,80	1,5	373 012,00	373 012,00
2	налог на имущество	28 527,00	2,2	630,00	630,00
Итого:				х	373 642,00
на 2024 г. 1-ый год планового периода					
Итого:			х		
на 2025 г. 2-ой год планового периода					
Итого:			х		

4. Расчет (обоснование) расходов на уплату прочих налогов, сборов перечисления организациям

Источник финансирования

№ 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 _____ месяцев, руб.
1	2	3	4	5	6
на 2023 г. очередной финансовый год					
Итого:		х	х		
на 2024 г. 1-ый год планового периода					
Итого:		х	х		
на 2025г. 2-ой год планового периода					
Итого:		х	х		

5. Расчет (обоснование) расходов уплаты иных платежей
 Код видов расходов 853

Источник финансового обеспечения Бюджет 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.	
				5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
на 2023г. очередной финансовый год							
1	Плата за ИВЭС	315	1	315,00	315,00		
Итого:							
на 2024 г. 1-ый год планового периода							
		x	x				
Итого:							
на 2025г. 2-ой год планового периода							
		x	x				
Итого:							

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 номеров	Количество платежей в год	Сумма, руб. за единицу, руб.		Сумма, руб. (гр.3 x гр.4 x гр.5)		в том числе на 12 месяцев, руб.	
				5	6	7	8		
на 2023 г. очередной финансовый год									
1	услуги связи	1	12	1 750,00	21 000,00	18 000,00			
2	услуги связи по передаче данных о пожаре	1	12	3 000,00	36 000,00	36 000,00			
3	услуги связи (Конгур-Эксперт)	1	1	2 800,00	2 800,00	2 800,00			
4	услуги связи по передаче данных о пожаре (КЭЗ 2022г.)			2 800,00	2 800,00	2 800,00			
Итого:		x	x	x	62 600,00	59 600,00			
на 2024 г. 1-ый год планового периода									
Итого:		x	x	x					
на 2025 г. 2-ой год планового периода									
Итого:		x	x	x					

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

Таблица 6.2

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозок	Цена услуги перевозок, руб.	Сумма, руб. (гр.3 x гр.4)		в том числе на 12 месяцев, руб.	
				5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
на 2023г. очередной финансовый год							
Итого:							
на 2024 г. 1-ый год планового периода							
Итого:							
на 2025 г. 2-ой год планового периода							
Итого:							

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

6.3.1 Код видов расходов 244 КОСГУ 223

№ п/п	Наименование платежа	Размер потребления ресурсов (01.01.2023-30.06.2023)	Размер потребления ресурсов (01.07.2023-31.12.2023)	Тариф (с учетом НДС) руб.	Индикатор, %	Тариф (с учетом НДС) (01.07.2023-31.12.2023), руб.	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	ХВС, м³	50	50	39,24	-	39,24	3 924,00	3 924,00
2	Водоотведение, м³	50	50	28,37	-	28,37	2 837,00	2 837,00
3	Негативное воздействие на работу ЦС водоотведения, м³	50	50	14,18	-	14,18	1 418,00	1 418,00
4	Возмещение ком.услуг (согласно выставленным судополателям документам)	2	2				124 046,74	124 046,74
5	КЗ 2023г. Возмещение ком.услуг						113 500,68	113 500,68
Итого:		Х	Х	Х	Х	Х	245 726,42	245 726,42
		на 2024 г. 1-ый год планового периода						
Итого:		Х	Х	Х			525 972,00	525 972,00
		на 2025 г. 2-ой год планового периода						
Итого:		Х	Х	Х			525 972,00	525 972,00

6.3.2 Расчет (обоснование) арендной платы за пользование имуществом

Код видов расходов 244 КОСГУ 224

№ п/п	Наименование платежа	Размер потребления ресурсов (01.01.2023-30.06.2023)	Размер потребления ресурсов (01.07.2023-31.12.2023)	Тариф (с учетом НДС) руб.	Индикатор, %	Тариф (с учетом НДС) (01.07.2023-31.12.2023), руб.	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	Возмещение ком.услуг (согласно выставленным судополателям документам)	2	2				687 335,92	517 793,00
2	КЗ 2022г. Возмещение ком.услуг						229 368,42	229 368,42
Итого:		Х	Х	Х	Х	Х	916 704,34	747 161,42
		на 2024 г. 1-ый год планового периода						
Итого:		Х	Х	Х			0,00	0,00
		на 2025 г. 2-ой год планового периода						
Итого:		Х	Х	Х			0,00	0,00

6.3.3 Код видов расходов 247 КОСГУ 223

№ п/п	Наименование показателя	Вид работ по ремонту помещений (01.01.2023-30.06.2023)	Вид работ по ремонту помещений (01.07.2023-31.12.2023)	на 2023 г. очередной финансовый год				
				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. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Теплоэнергия, гкал	243,000	185,000	2 431,39	-	2 431,39	1 040 634,92	1 040 634,92
2	Электроэнергия, кВтч	6 000	6 000	6,97	-	6,97	83 640,00	83 427,08
3	КЗ 2022г. Теплоэнергия						117 584,54	117 584,54
Итого:		X	X	X	X	X	1 241 859,46	1 241 646,54
на 2024 г. 1-ый год планового периода								
Итого:		X	X	X			1 124 062,00	1 124 062,00
на 2025 г. 2-ой год планового периода								
Итого:		X	X	X			1 124 062,00	1 124 062,00

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

Таблица 6.4

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Сфера аренды/покупки	Стоимость с учетом НДС, руб.	в том числе на месяц, руб.
на 20 г. очередной финансовый год					
1		4			
Итого:					
на 20 г. 1-ый год планового периода					
Итого:					
на 20 г. 2-ой год планового периода					
Итого:					

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

Таблица 6.5

№ п/п	Наименование расходов	Объем	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.	в том числе на 11 месяцев, руб.
на 2023 г. очередной финансовый год					
1	обслуживание инж. коммунальной	1	12	36 000,00	36 000,00
2	обслуживание учета тепловой энергии	1	12	12 000,00	12 000,00
3	ремонт и обслуживание оборудования	1	3	7 850,00	7 850,00
4	заправка и ремонт картриджа	1	10	10 000,00	10 000,00
5	проверка счетчиков, приборов учета	1	1	12 700,00	12 700,00
6	обслуживание тревожной кнопки	1	8	8 000,00	0,00
7	обслуживание АПС	1	8	10 000,00	0,00

Зараза *2616,67 руб.

8мес*1000,00руб.
8мес*1250,00руб.

8	Кредиторская задолженность 2022г.(УУТЭ)	1	1	2 000,00	2 000,00
9	Кредиторская задолженность 2022г.(ав.обслужив.коммуникация)	1	1	3 000,00	3 000,00
10	Кредиторская задолженность 2022г.(направление картриджа)	1	1	5 550,00	5 550,00
	Итого:	X	X	107 100,00	89 100,00
на 2024 г. 1-ый год планового периода					
	Итого:	X	X		
на 2025 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 расхода	Количество договоров	Сумма услуг, руб	в том числе на 12 месяцев, руб	
				3	5
на 2023 г. очередной финансовый год					
1	вневедомственная охрана	1	40 296,00	40 296,00	
2	охрана	4	0,00	0,00	
3	медицинский осмотр	1	223 000,00	223 000,00	
4	проф. гигиеническая подготовка	1	19 250,00	19 250,00	
5	обучение по охране труда и оказанию первой помощи	1	15 000,00	15 000,00	
6	обучение пож.безопасности, электробезопасности	2	10 000,00	10 000,00	
7	утилизация ламп (люминесцентные лампы типа ЛБ, ЛД, ДРЛ, энергосберегающие)	1	3 450,00	3 450,00	
8	аттестация рабочих мест	1	29 224,20	29 224,20	
9	лицензия на программные продукты	2	10 000,00	10 000,00	
10	лицензия на аттестацию	1	3 000,00	3 000,00	
11	Получение лицензии на образовательную деятельность	1	210 000,00	0,00	

220 320,00руб. иррегулярно на КБК 874 0709 0490100600 244 226 по приказу МОИД УР №170 от 06.02.23

35чел.*550,00руб

30чел.*500,00руб

20чел.*500,00руб

150шт.*23руб

36чел.*811,79руб

12	КЗ 2022г. Питание	1	513 802,12	513 802,12
13	КЗ 2022г. Охрана ЧОП	1	78 045,60	78 045,60
14	КЗ 202г. инвентаризация охраны	1	3 358,00	3 358,00
15	КЗ 202г. Обучение по охране труда и оказанию первой медицинской помощи	1	9 599,85	9 599,85
16	услуги круглосуточной специализированной охраны		1 477 674,00	3 504 000,00
17	Питание участников Чемпионата	1	2 400,00	2 400,00
	Итого:	х	2 648 099,77	4 464 425,77
	на 2024 г. 1-ый год планового периода			
	Итого:	х	0,00	0,00
	на 2025 г. 2-ой год планового периода			
	Итого:	х	0,00	0,00

КБК 874 0709 0490100600 244 226 ув.№ 269 от 09.02.2023г.

КБК 874 0704 3930205170 244 226 ув.№ 712 от 13.04.2023г. Чемпионат УР "Абдигалимиев"

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (п. 2, к.р. 3)	в том числе на 8 месяцев, руб.
1	Препараты лекарственные и материалы применяемые в медицинских целях(341 коству)	1		10 000,00	0,00
2	КЗ 2022г. спорт.наборы (342ст.)	1		41 082,34	41 082,34
3	бумага, канцтовары	1		40 000,00	10 000,00
4	молодые, чайные	1		27 805,30	7 805,30
	Итого по 346 ст.			67 805,30	17 805,30

346 ст.

5	Атгеставу, тв.обложка к атгеставу(349ст.)	25	294,80	7 370,00	7 370,00
6	Форма участников (футболки)	10	360,00	3 600,00	3 600,00
	Итого:		х	129 857,64	69 857,64
	на 2024 г. 1-ый год планового периода				
	Итого:		х	-	-
	на 2025 г. 2-ой год планового периода				
	Итого:		х	-	-

349ст.

349ст. КБК 874 0704 3930205170 244 245 ув.№ 712 от 13.04.2023г. Чемпионат УР "Абдигалимиев"

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 стр. 4)	в том числе на 5 месяцев, руб.
1	2	3	4	5	6
на 2023 г. очередной финансовый год					
1	Питание детей (продуктовые наборы) 7-11 лет	1104	118,90	131 254,80	62 184,70
2	Питание детей (продуктовые наборы) 12 лет и старше	1360	139,10	189 176,00	96 813,60
3	Питание детей (обеспечение горячим питанием) 7-11 лет	16490	154,57	2 548 859,30	1 245 988,77
4	Питание детей (обеспечение горячим питанием) 12 лет и старше	21250	180,83	3 842 637,50	1 950 976,73
	Итого:		х	6 711 927,60	3 355 963,80
на 2024 г. 1-ый год планового периода					
	Итого:		х	1 917 693,60	1 917 693,60
на 2025 г. 2-ой год планового периода					
	Итого:		х	1 717 933,85	1 717 933,85

Руководитель учреждения

Я.А. Стерхова
(подпись)

Я.А. Стерхова
(расшифровка подписи)

М.П.

Исключительный
тел. 8 958 552 60 46



(подпись)

Н.В. Шувикова

Н.В. Шувикова
(расшифровка подписи)