

**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 22.06.2023)
Государственное казенное общеобразовательное учреждение Удмуртской Республики «Школа № 39»
наименование организации**

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

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда
Таблица 1.1

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная штатная численность, шт. ед. <*>	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.	в том числе:			Ежемесячная нагрузка к должностному окладу, % <***>	Районный коэффициент (1,15)	Фонд оплаты труда в руб. руб. (гр. 3 х гр. 4 х (1 + гр. 8 / 100) х 12)	в том числе на 11 месяцев календарно, руб.
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера				
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	1 624 770,24	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	180 638,82	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	Взрослый воспитатель	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	35 223,43	-	34 076,81	36 258 787,61	33 699 162,52
20	Системный администратор	1,00	14 379,51	8 744,00	1 748,80	2 011,12	-	1 875,59	172 554,12	160 461,48
21	Заведующий библиотекой	1,00	14 442,00	8 782,00	1 756,40	2 019,86	-	1 883,74	173 304,00	161 158,80
22	Специалист по закупкам	1,00	14 379,51	8 744,00	1 748,80	2 011,12	-	1 875,59	172 554,12	160 461,48
23	Секретарь	1,00	14 351,55	8 727,00	1 745,40	2 007,21	-	1 871,94	172 218,60	160 149,47

1.1. Расчет (обоснование) расходов на предоставление средств на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за качественное руководство педагогическим работникам общеобразовательных организаций, за счет средств федерального бюджета

Таблица 1.1.1

№ п/п	Наименование расходов	Численность педагогических работников, чел.	на 2023 г. очередной финансовый год		Районный коэффициент (1,15)	Итого в год, руб.	в том числе на 12 месяцев, руб.
			Сумма выплат на 1 работница в месяц, руб.	Сумма, рублей			
1	на выплату педагогам, осуществляющим качественное 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 качественное 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
Итого:		х	х	х			
Итого:		х	х	х			
Итого:		х	х	х			

1.2. Расчеты (обоснования) 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		
Итого:		х	х	х		
Итого:		х	х	х		
Итого:		х	х	х		

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.
1	Компенсация проезда	2941,18	17	50 000,00	50 000,00
Итого:		х	х	50 000,00	50 000,00
Итого:		х	х	х	
Итого:		х	х	х	
Итого:		х	х	х	

1.3. Расчеты (основания) выплат персоналу дополнительных дней отпуска огучным и родителям для осуществления ухода за детьми-инвалидами
 Таблица 1.3 КВР 119 КОСГУ 266

№ п/п	Наименование расходов	Число получателей выплат	Количество выплат по каждому получателю	Размер одной выплаты (помесячно), руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	выплаты родителям для осуществления ухода за детьми-инвалидами	1	20	2 150,00	43 000,00	43 000,00
на 2023 г. очередной финансовый год						
Итого:		х	х	х	43 000,00	43 000,00
на 2024 г. 1-ый год планового периода						
Итого:		х	х	х		
на 2025 г. 2-ой год планового периода						
Итого:		х	х	х		

1.4. 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	8 458 031,33
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	1 114 922,32
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	76 891,20
4	Фонд обязательного медицинского страхования (федеральный, территориальный) (страховые взносы на обязательное медицинское страхование, по тарифу 5,1%)	41 589 207,84	2 121 049,60	1 960 725,43
Итого:				
		х	12 559 940,77	11 610 570,28
на 2024 г. 1-ый год планового периода				
			11 679 736,40	11 679 736,40
на 2025 г. 2-ой год планового периода				
			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	Пример базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	на 2023 г. очередной финансовый год	3	4	5
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 по внебюджетные фонды на выплаты компенсации медицинского осмотра

Таблица 1.4.2

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Пример базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взносов, руб.	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	на 2023 г. очередной финансовый год	3	4	5
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 (обоснование) расходов на социальные и иные выплаты населению
 Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование пометки	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)	в том числе на месяц, руб.
1	2	3	4	5	6
на 2022г. очередной финансовый год					
	Итого:	X	X		
на 2023 г. 1-ый год планового периода					
	Итого:	X	X		
на 2024г. 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 исчисленного 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:	X	X	373 642,00	373 642,00
на 2024 г. 1-ый год планового периода					
	Итого:	X	X		
на 2025 г. 2-ой год планового периода					
	Итого:	X	X		

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

№ п/п	Наименование пометки	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)	в том числе на декабрь, руб.
1	2	3	4	5	6
на 2023 г. очередной финансовый год					
	Итого:	X	X		
на 2024 г. 1-ый год планового периода					
	Итого:	X	X		
на 2025г. 2-ой год планового периода					
	Итого:	X	X		

5. Расчет (обоснование) расходов уплаты иных платежей
 Код видов расходов 853
 Источник финансирования обеспечения бюджета Удмуртской Республики

№ п/п	Наименование платежа	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 х гр. 4)	в том числе на 12 месяцев, руб.	
					на 2023г. очередной финансовый год	на 2024 г. 1-ый год планового периода
1	Плата за НДС		313	315,00	315,00	291месу
Итого:			X			
на 2024 г. 1-ый год планового периода			X			
Итого:			X			
на 2025г. 2-ой год планового периода			X			
Итого:			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 номеров	Календарно платежей в год	Сумма за единицу, руб.	в том числе на 12 месяцев, руб.	
					на 2023 г. очередной финансовый год	на 2024 г. 1-ый год планового периода
1	Услуги связи	1	12	1 750,00	21 000,00	21 000,00
2	Услуги связи по передаче данных о пожаре	1	12	3 000,00	36 000,00	36 000,00
3	Услуги связи (Конгур-Экстерн)	1	1	2 800,00	2 800,00	2 800,00
4	Услуги связи по передаче данных о пожаре (КЭ 2022г.)			2 800,00	2 800,00	2 800,00
Итого:		X	X	X	62 600,00	62 600,00
на 2024 г. 1-ый год планового периода		X	X	X		
Итого:		X	X	X		
на 2025 г. 2-ой год планового периода		X	X	X		
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 х гр. 4)	в том числе на 12 месяцев, руб.	
					на 2023г. очередной финансовый год	на 2024 г. 1-ый год планового периода
1		3				
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 показателя	Размер потребления ресурса (01.01.2023-30.06.2023)	Размер потребления ресурса (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. (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 счетов-фактурам)	2	2				8 179,00	8 179,00
5	КЗ 2023г. Возмещение ком. услуг						0,00	0,00
Итого:							16 358,00	16 358,00
		на 2024 г. 1-ый год планового периода						
Итого:							525 972,00	525 972,00
		на 2025 г. 2-ой год планового периода						
Итого:							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 показателя	Размер потребления ресурса (01.01.2023-30.06.2023)	Размер потребления ресурса (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. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	Возмещение ком. услуг (согласно выставленным счетов-фактурам)	2	2				687 335,92	687 335,92
2	КЗ 2023г. Возмещение ком. услуг						229 368,42	229 368,42
Итого:							916 704,34	916 704,34
		на 2024 г. 1-ый год планового периода						
Итого:							0,00	0,00
		на 2025 г. 2-ой год планового периода						
Итого:							0,00	0,00

6.3.3 Код видов расходов 247 КОСГУ 223

№ п/п	Наименование показателя	Размер предоставлен ресурсом (01.01.2023-30.06.2023)	Размер предоставлен ресурсом (01.07.2023-31.12.2023)	Тариф (с учетом НДС) (01.07.2023-30.06.2023), руб.	Начислено, %	Тариф (с учетом НДС) (01.07.2023-31.12.2023), руб.	Сумма руб. (стр. 4+5+7+8)	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	Теплоэнергия, ккал	243,000	185,000	2 431,39	-	2 431,39	1 040 634,92	1 040 634,92
2	Электроэнергия, кВт*ч	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
	Итого:	X	X	X			1 124 062,00	1 124 062,00
	Итого:	X	X	X			1 124 062,00	1 124 062,00

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	в том числе на 12 месяцев, руб.
1		X	X	X	
Итого:		X	X	X	

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

№ п/п	Наименование расхода	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	обслуживание инв. 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 картриджей	1	10	10 000,00	10 000,00
5	поверка счетчиков, приборов учета	1	1	12 700,00	12 700,00
6	обслуживание тепловой точки	1	8	8 000,00	8 000,00
7	обслуживание НДС	1	8	10 000,00	10 000,00

Зрлада*2616,67руб.
8мес*1000,00руб.
8мес*1250,00руб.

8	Кредиторская задолженность 2022г.(УУТЭ)	1	1	2 000,00	2 000,00
9	Кредиторская задолженность 2022г.(ав.обслуж.лик. коммунал.оплат)	1	1	3 000,00	3 000,00
10	Кредиторская задолженность 2022г.(направка каргруджа)	1	1	5 550,00	5 550,00
	Итого:	X	X	107 100,00	107 100,00
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 расходов	Количество договоров	Стоимость 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	220 320,00руб. перенесено на КБК 874 0709 0490100600 244 226 по приказу Миндт УР №170 от 06.02.23
2	охрана	4	0,00	0,00	
3	медицинский осмотр	1	223 000,00	223 000,00	78чел*2858,97руб.
4	проф. гигиеническая подготовка	1	19 250,00	19 250,00	33чел*550,00руб
5	обучение по охране труда и оказанию первой мед.помощи	1	15 000,00	15 000,00	30чел*500,00руб
6	обучение пож. безопасности, электробезопасности	2	10 000,00	10 000,00	20чел*500,00руб
7	утилизация ламп (экономические лампы типа ДБ, ДД, ДРЛ, энергосберегающие)	1	3 450,00	3 450,00	150шт.*23руб.
8	аттестация рабочих мест	1	29 224,20	29 224,20	36чел*811,79руб
9	лицензия на программные продукты	2	10 000,00	10 000,00	
10	лицензия на аттестаты	1	3 000,00	3 000,00	
11	Получение лицензии на образовательную деятельность	1	210 000,00	210 000,00	

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 2022г. внебюджетная охрана	1	3 358,00	3 358,00
15	КЗ 2022г. Обучение по охране труда и оказанию первой медицинской помощи	1	9 599,85	9 599,85
16	услуги круглосуточной специализированной охраны		939 450,00	2 987 176,00
17	Питание участников Чемпионата	1	2 400,00	2 400,00
	Итого:	х	2 129 875,77	4 157 601,77
	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

КБК 874 0704 3930205170 244 226 ул. № 712 от 13.04.2023г. Чемпионат УР "Абдлинникс"

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр. 2 х ст. 3)	в том числе на 12 месяцев, руб
1	Препараты лекарственные и материалы применяемые в медицинских целях(341 кодг)	1		10 000,00	10 000,00
2	КЗ 2022г. прод.наборы (342ст.)	1		41 082,34	41 082,34
3	Бумага, канцтовары	1		40 000,00	40 000,00
4	Молодые, чистящие	1		27 805,30	27 805,30
	Итого по 346 ст.			67 805,30	67 805,30

346 ст.

5	Аттестаты, тв. обложка к аттестату (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	129 857,64
	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 ул. № 712 от 13.04.2023г. Чемпионат УР "Абдлинникс"



