

**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 09.02.2023)
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

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная штатная численность, шт. ед. <*>	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, % <***>	Районный коэффициент (1,15)	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x 12)	в том числе на 11 месяцев выделено, руб.
			в том числе:	по выплатам по выплатам стимулирующего характера	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	Преподователь-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	Тьютер	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
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
24	Специалист по кадрам	1,00	14 379,51	8 744,00	1 748,80	2 011,12	-	1 875,59	172 554,12	160 461,48
25	Специалист по охране труда	0,50	14 379,51	8 744,00	1 748,80	2 011,12	-	1 875,59	86 277,06	80 230,74
26	Юристоконсульт	0,50	14 379,51	8 744,00	1 748,80	2 011,12	-	1 875,59	86 277,06	80 230,74
27	Экономист I категории	2,25	14 417,33	8 767,00	1 753,40	2 016,41	-	1 880,52	389 267,91	361 987,90
28	Учебно-вспомогательный персонал	8,25	100 094,28	69 996,00	13 999,20	16 099,08		15 014,15	1 425 006,99	1 325 142,07
29	Уборщик служебных помещений	4,00	15 337,56	8 717,00	1 743,40	2 876,61	-	2 000,55	736 202,88	684 609,56
30	Работник по комплексному обслуживанию и ремонту зданий	2,00	15 337,56	8 717,00	1 743,40	2 876,61	-	2 000,55	368 101,44	342 304,78
31	Кухонный рабочий	2,00	15 337,56	8 717,00	1 743,40	2 876,61	-	2 000,55	368 101,44	342 304,78
32	Вахтер	2,00	15 337,56	8 717,00	1 743,40	2 876,61	-	2 000,55	368 101,44	342 304,78
33	Дворник	2,50	15 337,56	8 717,00	1 743,40	2 876,61	-	2 000,55	460 126,80	427 880,98
34	Обслуживающий персонал	12,50	66 685,05	43 585,00	8 717,00	14 383,05		10 002,75	2 300 634,00	2 139 404,88
	Итого:	156,55	492 429,37	x	x	x	x	x	41 589 207,84	38 674 623,70
на 2024 г. 1-ый год планового периода										
	Итого:	x		x	x	x	x	x	38 674 623,70	38 674 623,70
	Итого:								38 674 623,70	38 674 623,70
на 2025 г. 2-ой год планового периода										
	Итого:	x		x	x	x	x	x	38 674 623,70	38 674 623,70
	Итого:								38 674 623,70	38 674 623,70

<*> По штатному расписанию, согласованному Министерством;

<***> Графа 8 не заполняется

1.1.1 Расчет (обоснование) расходов на предоставление средств на выплату 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.	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.	
								на 2023 г. очередной финансовый год
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:	x	x	x	x	1 311 000,00	1 311 000,00	
	Итого:	на 2024 г. 1-ый год планового периода						
	Итого:	x	x	x				
	Итого:	на 2025 г. 2-ой год планового периода						
	Итого:	x	x	x				

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 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе на 12 месяцев, руб.	
							на 2023 г. очередной финансовый год
1	2	3	4	5	6	7	
	Итого:	x	x	x			
	Итого:	на 2024 г. 1-ый год планового периода					
	Итого:	x	x	x			
	Итого:	на 2025 г. 2-ой год планового периода					
	Итого:	x	x	x			

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 x гр. 4)	в том числе на 12 месяцев, руб.	
						на 2023 г. очередной финансовый год
1	2	3	4	5	6	
	Компенсация медосмотра	3000	14	42 000,00	0,00	
	Итого:	x	x	42 000,00	0,00	
	Итого:	на 2024 г. 1-ый год планового периода				
	Итого:	x	x			
	Итого:	на 2025 г. 2-ой год планового периода				
	Итого:	x	x			

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

Таблица 1.3

№ п/п	Наименование расходов	Численность работников, получающих пособие	Количество выплат в год на одного работника	Размер выплаты (пособия) в месяц, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе на 12 месяцев, руб.
		3	4	5	6	7
1	2					
на 2023 г. очередной финансовый год						
Итого:		x	x	x	0,00	0,00
на 2024 г. 1-ый год планового периода						
Итого:		x	x	x		
на 2025 г. 2-ой год планового периода						
Итого:		x	x	x		

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 взноса, руб.	в том числе на 11 месяцев выделено, 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	8 508 417,25
	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	1 121 564,09
	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	77 349,25
	Фонды обязательного медицинского страхования (федеральный, территориальные) (страховые взносы на обязательное медицинское страхование, по тарифу 5,1%)	41 589 207,84	2 121 049,60	1 972 405,81
Итого:		x	12 559 940,77	11 679 736,40
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

Расчет страховых взносов во 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 на 11 месяцев, руб.
			3	4	
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 на 12 месяцев, руб.
			3	4	
на 2023 г. очередной финансовый год					
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации	42 000,00	9 240,00		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации	42 000,00	1 302,00		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования	42 000,00	2 142,00		
	Итого:	х	12 684,00		0,00
на 2024 г. 1-ый год планового периода					
	Итого:	х			х
на 2025 г. 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	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	27 657 257,28	1,5	414 859,00	
2	налог на имущество	28 971,50	2,2	637,00	
	Итого:		X	415 496,00	0,00
на 2024 г. 1-ый год планового периода					
	Итого:		X		
на 2025 г. 2-ой год планового периода					
	Итого:		X		

5. Расчет (обоснование) расходов уплата 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.
1	2	3	4	5	6
на 2023г. очередной финансовый год					
1	Плата за НВОС	315	1	315,00	315,00
	Итого:	X	X		
на 2024 г. 1-ый год планового периода					
	Итого:	X	X		
на 2025г. 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 номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)	в том числе на 12 месяцев, руб.
1	2	3	4	5	6	7
на 2023 г. очередной финансовый год						
1	услуги связи	1	12	1 500,00	18 000,00	1 940,00
2	услуги связи по передаче данных	1	12	3 000,00	36 000,00	3 000,00
3	услуги связи по передаче данных о пожаре (КЗ 2022г.)	X	X	2 800,00	2 800,00	2 800,00
	Итого:			X	56 800,00	7 740,00
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 перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)	в том числе на месяцев, руб.
		3	4	5	6
1	2				
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

Код видов расходов 244

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов (01.01.2023-30.06.2023)	Размер потребления 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. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)	в том числе на 6 месяцев, руб.
на 2023 г. очередной финансовый год								
1	ХВС, м³	50	50	39,24	5%	39,24	3 924,00	3 924,00
2	Водоотведение, м³	50	50	28,37	5%	28,37	2 837,00	2 837,00
3	Негативное воздействие на работу ЦС водоотведения, м³	50	50	14,18	5%	14,18	1 418,00	1 418,00
4	Возмещение ком.услуг	2	2				530 000,00	288 424,58
5	КЗ 2022г. Возмещение ком.услуг						229 368,42	229 368,42
	Итого:	х	х	х	х	х	767 547,42	525 972,00
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

Код видов расходов 247

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов (01.01.2023-30.06.2023)	Размер потребления 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. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)	в том числе на 11 месяцев, руб.
на 2023 г. очередной финансовый год								
1	Теплоэнергия, гкал	220,000	160,000	2 431,39	5%	2 431,39	923 928,20	923 928,20
2	Электроэнергия, кВтч	6 000	6 000	6,97	5%	6,97	83 640,00	82 549,26

3	КЗ 2022г. Теплоэнергия											117 584,54	117 584,54
Итого:			X		X						X	1 125 152,74	1 124 062,00
	на 2024 г. 1-ый год планового периода												
	Итого:		X		X							1 124 062,00	1 124 062,00
	на 2025 г. 2-ой год планового периода												
	Итого:		X		X							1 124 062,00	1 124 062,00

6.4. Расчет (обнование) расходов на оплату аренды имущества

Таблица 6.4

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.	в том числе на месяцев, руб.
1	2	3	4	5	6
	на 20 г. очередной финансовый год				
	Итого:	X	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 (обнование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

Таблица 6.5

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.		в том числе на 2 месяцев, руб.
				4	5	
1	2	3	4	5	6	6
	на 2023 г. очередной финансовый год					
1	обслуживание инж. коммуникаций	1	12	36 000,00	6 000,00	6 000,00
2	обслуживание узла учета тепловой энергии	1	12	12 000,00	3 929,70	3 929,70
3	ремонт и обслуживание оборудования	4	2500	10 000,00	0,00	0,00
4	заправка и ремонт картриджей	1	10	10 000,00	0,00	0,00
5	Кредиторская задолженность 2022г.(ХУГЭ)	1	1	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6	Кредиторская задолженность 2022г.(ав.обслуж.инж. коммуникаций)	1	1	3 000,00	3 000,00	3 000,00
7	Кредиторская задолженность 2022г.(заправка картриджа)	1	1	5 550,00	5 550,00	5 550,00
Итого:		X	X	78 550,00	20 479,70	20 479,70
	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 услуги, руб.		в том числе на 3 месяца, руб.	
			3	4	5	6
на 2023 г. очередной финансовый год						
1	вневедомственная охрана	1	40 296,00		0,00	
2	охрана	4	1 078 320,00		220 320,00	
3	медицинский осмотр	1	175 000,00		0,00	
4	проф. гигиеническая подготовка	1	19 250,00		0,00	
5	обучение	2	15 000,00		0,00	
6	лицензия	1	5 000,00		0,00	
7	КЗ 2022г. Питание	1	513 802,12		12 630,95	
8	КЗ 2022г. Охрана ЧОП	1	78 045,60		78 045,60	
9	КЗ 2022г. вневедомственная охрана	1	3 358,00		3 358,00	
10	КЗ 2022г. Обучение по охране труда и оказанию первой мед.помощи	1	9 599,85		9 599,85	
11	услуги круглосуточной специализированной охраны		1 752 000,00		3 504 000,00	
	Итого:	x	3 689 671,57		3 827 954,40	
на 2024 г. 1-ый год планового периода						
	Итого:	x	0,00		0,00	
на 2025 г. 2-ой год планового периода						
	Итого:	x	0,00		0,00	

90дней*24час*102руб.+275дней*24час*130руб.
70чел*2500,00руб.

35чел*550,00руб
30чел.*500,00руб

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

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 x гр. 3)		в том числе на 12 месяцев, руб.	
			3	4	5	6		
на 2023 г. очередной финансовый год								
1	КЗ 2022г. прод.наборы (342ст.)	1			41 082,34		0,00	
	Итого по 342 ст.				41 082,34		0,00	
2	бумага, канцтовары	1			20 000,00		10 000,00	
3	моющие, чистящие	1			30 000,00		7 805,30	
	Итого по 346 ст.				50 000,00		17 805,30	346 ст.

4	аттестаты, тв. обложка к аттестату (349ст.)	24	250,00	6 000,00	814,50	349ст.
	Итого:		x	97 082,34	18 619,80	
	на 2024 г. 1-ый год планового периода		x			
	Итого:		x			
	на 2025 г. 2-ой год планового периода		x			
	Итого:		x			

6.8. Расчет (обоснование) расходов на питание детей
Таблица 6.8

№ п/п	Наименование расходов	2	Количество летодней	3	Стоимость дня питания, руб.	4	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)		в том числе на 5 месяцев, руб.	
							5	6		
на 2023 г. очередной финансовый год										
1	Питание детей (продуктовые наборы) 7-11 лет	990	118,90	117 711,00	62 184,70					
2	Питание детей (продуктовые наборы) 12 лет и старше	1320	139,10	183 612,00	96 813,60					
3	Питание детей (обеспечение горячим питанием) 7-11 лет	15840	154,57	2 448 388,80	1 245 988,77					
4	Питание детей (обеспечение горячим питанием) 12 лет и старше	20460	180,83	3 699 781,80	1 950 976,73					
	Итого:			6 449 493,60	3 355 963,80					
на 2024 г. 1-ый год планового периода										
	Итого:			1 917 693,60	1 917 693,60					
на 2025 г. 2-ой год планового периода										
	Итого:			1 717 933,85	1 717 933,85					

Руководитель учреждения

(подпись)  А.А. Стерхова
(расшифровка подписи)

М.П.

Исполнитель

тел. 8 958 552 60 46

(подпись)  Н.В. Шутикова
(расшифровка подписи)

« 09 » 02 2023 г.