

Пояснительная записка _ГБОУ школа-интернат № 117 к ПФХД 2021г

Расчеты (обоснования) расходов к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного учреждения

Субсидии бюджетным (автономным) учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в сфере Источник финансового обеспечения среднего профессионального образования

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов 111

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

1.1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда в 2021 году

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, доплата до МРОТ	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100))
			всего	по должностному окладу	в том числе: по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	директор	1	128791	9904	29712	89175		1518492
	зам.директора	4,5	53933	8834	1766	43333		2612382
	пед.персонал	113,3	20949	9500	6254	5195		29927512
	прочий персонал	73,83	10868	4820	141	5907	4630	9478614
	Итого:	192,63	x	x	x	x	x	43537000

1.1.2. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда в 2022 году

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.					Ежемесячная надбавка к должностному окладу, доплата до МРОТ	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100))
			в том числе:				по выплатам стимулирующего характера		
			по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	директор	1	128791	9904	29712	89175		1545492	
	зам.директора	4,5	53933	8834	1766	43333		2912382	
	пед.персонал	113,3	21503	9500	6808	5195		31135513	
	прочий персонал	73,83	10868	4820	141	5907	4630	9628613	
	Итого:	192,63	x	x	x	x	x	45222000	

1.1.3. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда в 2023 году

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.					Ежемесячная надбавка к должностному окладу, доплата до МРОТ	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100))
			в том числе:				по выплатам стимулирующего характера		
			по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	директор	1	128791	9904	29712	89175		1545492	
	зам.директора	4,5	53933	8834	1766	43333		2912382	
	пед.персонал	113,3	21503	9500	6808	5195		30889513	
	прочий персонал	73,83	11475	4820	748	5907	4630	10166613	
	Итого:	192,63	x	x	x	x	x	45514000	

1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки**Код вида расходов 112****2.1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки на 2020 год****1.3. Расчеты (обоснования) выплат персоналу по уходу за ребенком****Код вида расходов 112****1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования****Код вида расходов 119****1.4.1. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования в 2021 году**

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	9578140
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	43537000	9578140
1.2	по ставке 10,0%		
1.3	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего		3569860,00
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	43537000	1228073,00
2.2	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%		
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	43537000	121400
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %*		
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, %*		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	43537000	2220387,00
	Итого:	x	13148000,00

1.4.2. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования в 2022 году

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	9948840
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	45222000	9948840
1.2	по ставке 10,0%		
1.3	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего		1401882,00
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	45222000	1311438,00

2.2	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%		
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	45222000	90444
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%*		
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%*		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	45222000	2306278,00
	Итого:	x	13657000,00

1.4.3. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования в 2023 году

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	10013080
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	45514000	10013080
1.2	по ставке 10,0%		
1.3	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего		1410934,00
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	45514000	1319906,00
2.2	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%		
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	45514000	91028
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%*		
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%*		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	45514000	2320986,00
	Итого:	x	13745000,00

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей**3.1. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей в 2021 году**

№ п/п	Наименование расходов	КОСГУ/ КВР	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2		3	4	5
1.	<i>Уплата налога на имущество организаций и земельного налога</i>	291/851	x	x	948000,00
1.1.	Налог на имущество		1283436	2,2	24000,00
1.2.	Земельный налог		61613838	1,5	924000,00
2.	<i>Уплата прочих налогов, сборов и иных платежей</i>	291/852			8000,00
2.1.	Транспортный налог (2 автомобиля)				8000,00
	Итого:			x	956000,00

3.2. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей в 2022 году

№ п/п	Наименование расходов	КОСГУ/ КВР	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2		3	4	5
1.	<i>Уплата налога на имущество организаций и земельного налога</i>	291/851	x	x	951000,00
1.1.	Налог на имущество		1259820	2,2	27000,00
1.2.	Земельный налог		145753939,2	1,5	924000,00
2.	<i>Уплата прочих налогов, сборов и иных платежей</i>	291/852			8000,00
2.1.	Транспортный налог		2 автомобиля		8000,00
	Итого:			x	959000,00

3.3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей в 2023 году

№ п/п	Наименование расходов	КОСГУ/ КВР	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2		3	4	5
1.	<i>Уплата налога на имущество организаций и земельного налога</i>	291/851	x	x	951000,00
1.1.	Налог на имущество		1236204	2,2	27000,00
1.2.	Земельный налог		145753939,2	1,5	924000,00
2.	<i>Уплата прочих налогов, сборов и иных платежей</i>	291/852			8000,00
2.1.	Транспортный налог		2 автомобиля		8000,00
5					
	Итого:			x	959000,00

4. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услугКод видов расходов 244**4.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи (КОСГУ 221)****4.1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи В 2021 году**

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
	телефон	3	12	1594,55	19134,6
	Итого:	x	x	x	19134,6

4.1.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи В 2022 году

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
-------	-----------------------	--------------------	---------------------------	----------------------------	--

1	2	3	4	5	6
	телефон	3	12	2800	33600
	Итого:	х	х	х	33600

4.1.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи В 2023 году

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
	телефон	3	12	2800	33600
	Итого:	х	х	х	33600

4.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг (КОСГУ 222)**4.2.1 Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг в 2020 году****4.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (КОСГУ 223)****4.3.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг в 2021 году**

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)
1	2	4	5	6	6
	вода/244	3396 м3			300000
	газ и транспортировка	12тыс.м3			87112,4
	теплоэнергия				1144597,72
	электричество	151713 квт			450000
	вывоз мусора/244				205289,88
	Итого:	х	х	х	2187000,00

4.3.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг в 2022 году

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)
1	2	4	5	6	6
	вода/244	3396 м3			401000
	газ и транспортировка	12 тыс.м3			88000
	теплоэнергия				1668888
	электричество	151713 квт			449112
	вывоз мусора/244				306000,00
	Итого:	х	х	х	2913000,00

4.3.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг в 2023 году

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)
1	2	4	5	6	6
	вода/244	3396 м3			505000
	вывоз мусора/244				319000,00
	теплоэнергия				1327000,00
	электричество	151713квт			799000,00
	газ и транспорт.газа	12 тыс.м3			80000
	Итого:	х	х	х	3030000,00

4.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату аренды имущества (КОСГУ 224)**4.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (КОСГУ 225)****4.5.1 Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества в 2021 году**

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
	пожарная сигнализ.	1	1	89000

	ремонт оргтехники	1	1	70000
	замер сопротивления	1	1	18000
	гидравлические испытания	1	1	25000
	текущий ремонт здания школы	1	1	600000
	дератизация,содерж.движ.имущества	1	1	209000
	Итого:	x	x	1011000

4.5.2 Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества в 2022 году

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
	пожарная сигнал.	1	1	89000
	замер сопротивления	1	1	18000
	гидравлические испытания	1	1	17000
	дератизация и дезинсекция	1	1	17000
	текущий ремонт здания	1		400000
	ремонт автомашин	2	2	70000
	Итого:	x	x	611000

4.5.3 Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества в 2022 году

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
	тек.ремонт	1	1	400000
	пожарная сигнал.	1	1	89000
	0	2	2	0
	замер сопротивления	1	1	18000
	гидравлические испытания	1	1	17000
	дератизация и дезинсекция	1	1	17000
	ремонт автомашин	2	2	70000
	итого			611000

4.6. Расчет (обоснование) расходов обязательное страхование (КОСГУ 227)**4.6.1 Расчет (обоснование) расходов обязательное страхование в 2021 году**

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Размер страховой премии
1	2	3	4
	страховка	2	10465,4
	Итого:	x	x

4.6.2 Расчет (обоснование) расходов обязательное страхование в 2022 году

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Размер страховой премии
1	2	3	4
	страховка	3	15000
	Итого:	x	x

4.6.3 Расчет (обоснование) расходов обязательное страхование в 2022 году

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Размер страховой премии
1	2	3	4
	страховая	3	15000
	Итого:	x	x

4.7. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг (КОСГУ 226)**4.7.1 Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг в 2021 году**

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
	спец. Оценка труда и программное обеспечение	4	108058
	Глонасс	2	28800
	Програмное обеспечение классов	1	87346
	Тревожная кнопка РОСГвардия	1	12854
	Лабораторно-произв. контроль	1	24048,55
	обучение сотрудников	1	80100
	физическая охрана	1	151000
	Монтаж и подключение охранной сигнализации, монтаж пожарных извещателей	1	107749,6
	прочие работы и услуги (изготов.стенда, изготов.ключей ЭЦП		25000
	проект ремонтных работ	1	630000
	Итого:	х	1254956,15

4.7.2 Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг в 2022 году

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
	Глонасс	1	28800
	Програмное обеспечение	2	87346
	Тревожная кнопка	1	12854
	спец. Оценка труда и программное обеспечение	4	60000
	подписка	1	10000
	Итого:	х	199000

4.7.3 Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг в 2023 году

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
	спец. Оценка труда и программное обеспечение	4	189000
	подписка	1	10000
	Итого:	х	199000

4.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение продуктов питания**4.8.1. Расчет (обоснование) расходов на приобретение продуктов питания в 2021 году.**

№ п/п	Наименование расходов	Количество учебных дней в году	Количество обучающихся	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3 x гр. 4)
1	2	2	3	4	5
	Продукты питания	240	231	236	9241616,36

4.8.2. Расчет (обоснование) расходов на приобретение продуктов питания в 2022 году.

№ п/п	Наименование расходов	Кол-во обуч. На 01.01.2022	Кол-во обуч. На 01.09.2022	Средняя стоимость, руб.	Количество учебных дней в году	Сумма, руб.
1	2	2	3	4	5	6
	Продукты питания	265	259	236	240	13 499 000,00

4.8.3. Расчет (обоснование) расходов на приобретение продуктов питания в 2023 году.

№ п/п	Наименование расходов	Кол-во обуч. На 01.01.2023	Кол-во обуч. На 01.09.2023	Средняя стоимость, руб.	Количество учебных дней в году	Сумма, руб.
1	2	2	3	4	5	6
	Продукты питания	259	260	236	240	13 688 000,00

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

4.8.1. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов в 2021 году

№ п/п	Наименование расходов	КОСГУ	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1		2	3	4
	Горюче-смазочных материалы	343			
	в том числе				
	бензин		2347	42,6	110000
	Лекарственные препараты	341			76509,43
	в том числе				
	маедикаменты				60000
	Мягкий инвентарь	345			42530
	в том числе				
	Строительные материалы: в т.ч	344			0
	плитка керамогранит, тротуарная, бардуры		0	0	0
	Краска, шпаклевка, грунтовка, бетоноконтакт		0	0	0
	цемент, краска				0
	профлист				598990
	Материальные запасы	346			1958798,06
	в том числе				
	моющие средства				299968
	оснащение кабинетов пособиями, картами, наглядные пособия, оснащение детских площадок на территории				120000
	потолочные панели, светильники, кабель				43400
	материалы для сантехники				279512
	брелок тревожной сигнализации				15000
	запчасти для мебели, компьютерной техники				407136
	офисная бумага				38550
	прописи для начальных классов				100000
	Материальные запасы однократного применения	349			655232,06
	в том числе				
			x	x	

4.8.2. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов в 2022 году

№ п/п	Наименование расходов	КОСГУ	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
-------	-----------------------	-------	------------	-------------------------	-----------------------------

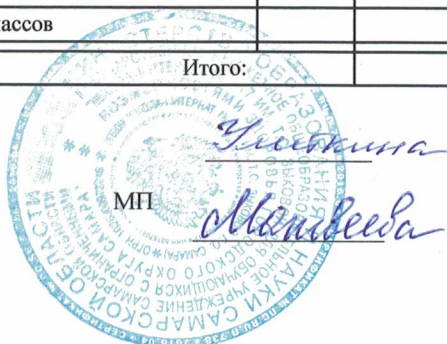
	1	2	3	4
Горюче-смазочных материалы	343			100000
в том числе				
бензин		2347	42,6	100000
Лекарственные препараты	341			60000
в том числе				
маедикаменты				60000
Мягкий инвентарь	345			0
в том числе				
Строительные материалы	344			0
в том числе				
Материальные запасы	346			428400
в том числе				
моющие средства				165000
оснащение кабинетов пособиями ,картами,наглядные пособия.				120000
прописи для начальных классов				100000
светильники, лампы ЛБ				
.....				43400
Итого:		x	x	588400

4.8.3. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов в 2022 году

№ п/п	Наименование расходов	КОСГУ	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1			2	3	4
Горюче-смазочных материалы	343				130000
в том числе					
бензин			3051	42,6	130000
Лекарственные препараты	341				60000
в том числе					
маедикаменты					60000
Мягкий инвентарь	345				0
в том числе					
Материальные запасы	346				428400
в том числе					
моющие средства					146000
оснащение кабинетов пособиями ,картами,наглядные пособия.					120000
прописи для начальных классов					162400
Итого:			x	x	618400

Руководитель

Главный Бухгалтер



С.Н.Улейкина

И.В.Матвеева

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

3.1. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей в 2021 году

№ п/п	Наименование расходов	КОСГУ/КВР	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2		3	4	5
3	пени, штрафы.	292/853			13641,08
5	иные экономические санкции	295/853			
	Итого:			x	13641,08

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

6.8.1. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов в 2021 году

№ п/п	Наименование расходов	КОСГУ	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1		2	3	4
	Основные средства	310		x	
	в том числе				
	оргтехника				
	Продукты питания	342			0
	Горюче-смазочных материалы	343			0
	половые тряпки, перчатки, хоз. инвентарь	346			15000
	Итого:		x	x	15000

6.8.2. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов в 2021

№ п/п	Наименование расходов	КОСГУ	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
	1		2	3	4
	Основные средства	310		x	
	в том числе				
	МФУ		2		
	Продукты питания	342			0
	в том числе				
	Итого:		x	x	

6.8.3. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов в 2022

Руководитель

Главный Бухгалтер

*Ульякина**Матвеева**С.Н. Ульякина**И.В. Матвеева*