

Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда
по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 111 "Фонд оплаты труда учреждений"¹
МБОУ "Брацлавская средняя общеобразовательная школа"

Учреждение
Вид документа

01
(основной документ - код 01; изменения к документу - код 02)

Единица измерения: руб

1. Расчет плановых выплат на заработную плату

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Задолженность перед персоналом по оплате труда (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Задолженность персонала по полученным авансам (дебиторская задолженность) на начало года	0200	1816		
Фонд оплаты труда	0300	10 127 340,00	10 105 317,00	10 105 317,00
Задолженность перед персоналом по оплате труда (кредиторская задолженность) на конец года	0400			
Задолженность персонала по полученным авансам (дебиторская задолженность) на конец года	0500			
Планируемые выплаты на оплату труда (с. 0100 - с. 0200 + с. 0300 - с. 0400 + с. 0500)	0600	10 125 524,00	10 105 317,00	10 105 317,00

¹ Формируется по элементу вида расходов 111 "Фонд оплаты труда учреждений" классификации расходов бюджетов.

1.1. Аналитическое распределение по КОСГУ*

Наименование показателя	КОСГУ*	Код строки	Объем расходов		
			на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6
Оплата труда	211	0001	10 108 340,00	10 105 317,00	10 105 317,00
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	266	0002	19 000,00		
		0003	10 127 340,00	10 105 317,00	10 105 317,00

* Раздел заполняется в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 ноября 2017 г. № 209н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 февраля 2018 г., регистрационный № 50003) в случае, если Порядком органа - учредителя предусмотрена указанная детализация.

1.2. Расчет расходов на оплату труда

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Расходы на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством	0100	10 108 340,00	10 105 317,00	10 105 317,00
2.1.1. Расчет расходов на уплату налога на имущество организаций на 2023 год (на текущий финансовый год)	0200			
Прочие	0300			
Материальная помощь	0400			
Единовременное денежное поощрение, в том числе в связи с выходом на пенсию за выслугу лет				
Иные расходы, включаемые в фонд оплаты труда	0500			
Всего	9000	10 108 340,00	10 105 317,00	10 105 317,00

2. Детализированный расчет фонда оплаты труда

2.1. Расчет расходов на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством

2.1.1. Расчет расходов на выплату заработной платы, осуществляемые на основе договоров (контрактов) в соответствии с трудовым законодательством на 2023 год (на текущий финансовый год)

Категория должностей	Наименование должности ²	Код строки	Установленная численность, ед	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника				Фонд оплаты труда в год (гр.4 x гр.5)
				всего (гр.6 + гр.7 + гр.8)	в том числе:			
					по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Административный персонал	Директор, заместитель директора	0001	2	47 265,86	30 445,00	6 165,11	10 655,75	567 190,32
Педагогический персонал	Учитель, социальный педагог, педагог-психолог, ст. вожатый, воспитатель	0002	18,34	447 112,47	220 588,40	59 811,70	166 712,37	5 365 349,60
Учебно-вспомогательный персонал	Секретарь, библиотечный работник, специалист по охране труда, лаборант	0003	3	74 770,70	33 150,00	9 752,70	31 868,00	897 248,40
Младший обслуживающий персонал	Уборщик служебных помещений, электромонтер, рабочий по обслуживанию здания, сторож, повар, помощник повар, рабочий кухни, гардеробщник, водитель автобуса.	0004	10,5	164 751,65	54 250,00	27 160,65	83 341,00	1 977 019,80
Итого по штатному расписанию		9000	33,84	x	x	x	x	8 806 808,12
Размер стимулирующего фонда по педагогическим работникам и административному персоналу на 2023 год								1 320 531,88
Итого фонд оплаты труда								10 127 340,00

Обоснования (расчеты) расходов на страховые взносы на обязательное социальное страхование по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 119 "Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений"

Обоснования (расчеты)
Вид документа

МБОУ "Браишваск средняя общеобразовательная школа"

(полный документ или выписка из документа)

Единица измерения: руб

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)
Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года	0100	0		
Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на начало года	0200	10 777,06		
Страховые взносы на обязательное социальное страхование	0300	10 777,06		
Задолженность по уплате страховых взносов (кредиторская задолженность) на конец года	0400			
Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на конец года	0500			
Планируемые выплаты страховых взносов на обязательное социальное страхование (с.0100 - с.0200 + с.0300 - с.0400 + с.0500)	0600	0,00		

Формируется по элементам вида расходов 119 "Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений", "119" Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда (денежное содержание гражданских лиц" классификации расходов бюджетов

2.1. Расчет страховых взносов на обязательное социальное страхование

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Размер базы для начисления страховых взносов			Сумма взноса		
			на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)	на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)
1	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, всего	0100	x	x	x	2 152 814,12	2 221 297,01	2 221 297,01
1.1.	в том числе: в пределах установленной предельной величины базы для начисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование по тарифу 22,0 %	0110	10 108 340,00	10 105 317,00	10 105 317,00	2 152 814,12	2 221 297,01	2 221 297,01
1.2.	с применением пониженных тарифов страховых взносов на обязательное пенсионное страхование для отдельных категорий работников	0120						
1.3.	в том числе: по тарифу 20,0 %	0131	10 108 340,00	10 105 317,00	10 105 317,00	1 950 647,32	2 019 190,67	2 019 190,67
1.3.2.	по тарифу 4 %	0132						
1.4.	с применением дополнительных тарифов страховых взносов на обязательное пенсионное страхование для отдельных категорий работников	0140						
1.4.1.	в том числе: по тарифу 2 %	0141	10 108 340,00	10 105 317,00	10 105 317,00	202 166,80	202 106,34	202 106,34
1.4.2.	по тарифу 2 %	0142						

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Размер базы для начисления страховых взносов			Сумма взноса		
			на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)	на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)
2	Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, всего	0200	x	x	x	293 141,86	293 054,19	293 054,19
2.1.	в том числе: страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по тарифу 2,9 %	0210	10 108 340,00	10 105 317,00	10 105 317,00	293 141,86	293 054,19	293 054,19
2.1.1.	в отношении выплат и иных вознаграждений в пользу иностранных граждан и лиц без гражданства, временно пребывающих в Российской Федерации, в пределах установленной предельной величины базы для начисления страховых взносов по данной категории страхования по тарифу с применением пониженных тарифов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством	0220						
2.3.	в том числе: по тарифу 4 %	0231	x	x	x			
3	Страховые взносы на обязательное медицинское страхование, всего	0300	x	x	x	515 525,34	515 371,17	515 371,17
3.1.	в том числе: страховые взносы на обязательное медицинское страхование по тарифу 5,1 %	0310	10 108 340,00	10 105 317,00	10 105 317,00	515 525,34	515 371,17	515 371,17
3.2.	с применением пониженного тарифа страховых взносов на обязательное медицинское страхование	0320						
3.2.1.	по тарифу 4 %	0321						
4	Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по установленным тарифам	0400				20 216,68	20 216,63	20 216,63
4.1.	в том числе: обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	0410	10 108 340,00	10 105 317,00	10 105 317,00	20 216,68	20 216,63	20 216,63
4.2.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2 %	0420						
5	Уточнение расчета по страховым взносам на обязательное социальное страхование, всего	0500	x	x	x			
5.1.	в том числе: корректировка округления	0510						
5.2.	корректировка в связи с регрессом по страховым взносам	0520	x	x	x			
	Итого	9000	x	x	x	2 981 698,00	3 049 933,00	3 049 933,00

¹ Устанавливаются страховые тарифы, установленные статьей 34 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 5 августа 2000 г. № 117-ФЗ (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, № 52, ст. 5392; 2015, № 51, ст. 7233).

² Устанавливаются страховые тарифы, дифференцируемые по классам профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2009 г. № 179-ФЗ «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 52, ст. 5392; 2015, № 51, ст. 7233).

**Обоснования (расчеты) расходов на социальные и иные выплаты населению
по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов 321 "Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств"**

Обоснования (расчеты)

МБОУ "Брацлавская средняя общеобразовательная школа"

Вид документа

1
(основной документ - код 01; изменения к документу - код 02)

Единица измерения:

руб

1 Наименование показателя	2 КОСГУ	Объем расходов на 2023 г.			6 Количество детей	7 Общая сумма выплат
		3 на 2023 год (на текущий финансовый год)	4 на 2024 год (на первый год планового периода)	5 на 2025 год (на второй год планового периода)		
Пенсии, пособия и выплаты по пенсионному, социальному и медицинскому страхованию населения	261	0	0		0	0
Пособия по социальной помощи населению в денежной форме	262	71,30	170	0,8285	2	24245
Пособия по социальной помощи населению в натуральной форме	263	0,00	0		0	0
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	266	0,00	0		0	0
Социальные компенсации персоналу в натуральной форме Полная расшифровка кода	267	436 200,00	0		0	0
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам,	0000	436 271,30	170,00	0,83	2	24245

**Обоснование (расчеты) плановых показателей на закупку товаров, работ, услуг
на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов ²²**

Учреждение
Вид документа

МБОУ "Брацлавская средняя общеобразовательная школа"

1

Единица измерения:

1. Объем расходов на закупку товаров, работ, услуг

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов			объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами планового периода
		на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6
Задолженность перед контрагентами (дебиторская задолженность) на начало года	0100	10 777,06			
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность) на начало года	0200	263721,51			
Расходы на закупку товаров, работ, услуг для обеспечения нужд учреждения	0300	5 013 795,00	4 812 110,00	4 812 110,00	
Задолженность перед контрагентами (дебиторская задолженность) на конец года	0400				
Полученные предварительные платежи (авансы) по контрактам (договорам) (кредиторская задолженность) на конец года	0500				
Выплаты в связи с закупками товаров, работ, услуг (с 0100 + с 0100 - с 0200 - с 0400 + с 0500)	0600	4 760 850,55	4 812 110,00	4 812 110,00	
Всего	9000	5 013 795,00	4 812 110,00	4 812 110,00	

²² Формируется по элементам вида расходов "241 Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы", "242 Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий", "243 Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества" и 244 Прочая закупка товаров, работ и услуг"

2. Расчет расходов на закупку товаров, работ и услуг

Наименование объекта закупки	Код по КОСГУ*	Год (планируемый год) размещения закупки	Всего			объем обязательств, подлежащих исполнению за пределами планового периода
			на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7
Услуги связи	221	2023	18 000,00	18 000,00	18 000,00	
Коммунальные расходы	223	2023	1 660 000,00	1 660 000,00	1 660 000,00	
ООО ОГО "ВДПО"Техническое обслуживание АПС	225	2023	80 000,00	80 000,00	80 000,00	
ООО "Служба Мониторинга Оренбуржья" ТО АПК "Стрелец Мониторинг"	225	2023	30 000,00	30 000,00	30 000,00	
ИП Исмагамбетов	225	2023	30 000,00	30 000,00	30 000,00	
Децентра	225	2023	4 000,00	4 000,00	4 000,00	
ПК "Электрик"	225	2023	50 000,00	50 000,00	50 000,00	
Заправка картриджа	225	2023	40 100,00	40 100,00	40 100,00	
Итого	225	2023	234 100,00	234 100,00	234 100,00	
Медицинский осмотр сотрудников	226	2023	104 236,06	0,00	0,00	
ЧОО СКАТ	226	2023	1 307 430,00	0,00	0,00	
Орский филиал ФГУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии"	226	2023	32 000,00	0,00	0,00	
ООО "Априкод"	226	2023	4 000,00	0,00	0,00	
ООО "НСТКА"	226	2023	11 000,00	0,00	0,00	
ФГКУ "УВО ВНГ России по Оренбургской области"	226	2023	5 000,00	0,00	0,00	
Итого	226	2023	1 453 718,06	1 615 800,00	1 615 800,00	
Страхование	227	2023	16 400,00	16 400,00	16 400,00	
Компьютерная техника	310	2023	150 000,00	150 000,00	150 000,00	
Приобретение атлетки	341	2023	396,00	0,00	0,00	
Приобретение горюче-смазочных материалов (Подвоз детей)	343	2023	504 246,00	250 000,00	250 000,00	
Приобретение продуктов питания	342	2023	802 210,00	693 705,00	693 705,00	
Строительные материалы	344	2023	43 900,00			
Приобретение спец. одежды	345	2023	14 820,00			
Расчет расходов на уплату налога на имущество организаций на 2023 год (на текущий финансовый год)	346	2023	66 005,00	124 105,00	124 105,00	
Прочее	349	2023	50 000,00	50 000,00	50 000,00	
Итого по коду КОСГУ			5 013 795,00	4 812 110,00	4 812 110,00	

		Итого по коду КОСТУ	5 013 795,00	4812110	4812110

Обоснование (расчет) расходов на осуществление иных выплат персоналу, за исключением фонда оплаты труда по элементу вида расходов классификации расходов бюджетов "112 Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда"¹

Учреждение
Вид документа

МБОУ "Бродяцкая средняя общеобразовательная школа"

01

число и аббревиатура от "минимум к максимум" год(ы)

Единица измерения

руб

I.

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2023 год (на текущий)	на 2024 год (на первый год)	на 2025 год (на второй год)
1	2	3	4	5
Задолженность по обязательствам (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Задолженность по полученным предварительным платежам (авансам) (дебиторская задолженность) на начало года	0200			
Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	0300			
Задолженность по уплате страховых взносов (кредиторская задолженность) на конец года	0400			
Сумма излишне уплаченных либо излишне взысканных страховых взносов (дебиторская задолженность) на конец года	0500			
Планируемые выплаты на страховые взносы на обязательное социальное страхование (с. 0100 - с. 0200с + 0300 - с. 0400 + с. 0500)	0600			

¹ Формируется по элементу вида расходов "112 Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда" классификации расходов бюджетов

2.

2.1. Расчет объема расходов на осуществление иных выплат персоналу, за исключением фонда оплаты труда

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Компенсация работникам расходов по проезду в месту командировки и обратно	0100	560		
Компенсация работникам расходов по найму жилого помещения в период командирования	0200	800		
Выплата суточных при служебных командировках работникам организаций, финансируемых за счет средств федерального бюджета	0300			
Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда, работающему в федеральных государственных учреждениях, расположенных в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях*	0400			
Компенсация работникам расходов по проезду в месту командировки и обратно при командировании на территории иностранных государств	0500			
Компенсация работникам расходов по найму жилого помещения в период командирования на территории иностранных государств	0600			
Выплата суточных при служебных командировках работников на территории иностранных государств	0700			
Расходы на оформление обязательной медицинской страховки при служебных командировках работников на территории иностранных государств	0800			
Расходы на оформление заграничного паспорта, визы и других въездных документов при служебных командировках работников на территории иностранных государств	0900			
Расходы на оплату сборов за право въезда, транзита и иных обязательных платежей и сборов при служебных командировках работников на территории иностранных государств				
Иные выплаты				
Итого	9000	1360		

Обоснования (расчеты) плановых показателей в части уплаты налога на имущество организаций и земельного налога на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов¹⁶

осн
Учреждение
Вид документа

МБОУ "Брацлавская средняя общеобразовательная школа"

Единица измерения: руб

1. Объем расходов в части уплаты налога на имущество организаций и земельного налога

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Задолженность по уплате налога на имущество и земельного налога (кредиторская задолженность) на начало года	0100			
Сумма излишне уплаченных налогов на имущество и земельного налога (дебиторская задолженность) на начало года	0200			
Расходы на уплату налога на имущество организаций и земельного налога	0300	436 200	436 200	436 200
Задолженность по уплате налога на имущество и земельного налога (кредиторская задолженность) на конец года	0400			
Сумма излишне уплаченных налогов на имущество и земельного налога (дебиторская задолженность) на конец года	0500			
Планируемые выплаты по уплате налога на имущество организаций и земельного налога (с. 0300 + с. 0100 - с. 0200 - с. 0400 + с. 0500)	0600	436 200	436 200	436 200
Всего	9000	436 200	436 200	436 200

¹⁶ Формируется по элементу вида расходов "81 Уплата налога на имущество организаций и земельного налога" классификации расходов бюджетов

1.1. Расчет расходов в части уплаты налога на имущество организаций и земельного налога

Наименование показателя	Код строки	Объем расходов		
		на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Налог на имущество организаций	0001	436 200	436 200	436 200
Земельный налог	0002			
Корректировка в связи с округлением	0003			
Всего	0000	436 200	436 200	436 200

2. Расчет объема расходов на уплату налога на имущество организаций по ОКТМО

Код ОКТМО, по которому подлежит уплате сумма налога	Код строки	Объем расходов		
		на 2023 год (на текущий финансовый год)	на 2024 год (на первый год планового периода)	на 2025 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
53604401101	0001	436 200	436 200	436 200
	0002			
Итого	9000	436 200	436 200	436 200

2.1. Расчет расходов на уплату налога на имущество организаций

2.1.1. Расчет расходов на уплату налога на имущество организаций на 2023 год (на текущий финансовый год)

Код ОКТМО, по которому подлежит уплате сумма налога	Среднегодовая стоимость имущества за налоговый период		Стоимость льготированного имущества		Налоговая база (гр. 2 - гр. 5)	Код налоговой льготы (установленной в виде понижения налоговой ставки)	Налоговая ставка, %	Сумма налога за налоговый период (гр. 6 x гр. 8/100)	Налоговая льгота в виде уменьшения суммы налога подлежащей уплате в бюджет		Сумма налога, уплачиваемая за пределами Российской Федерации	Код строки	Сумма (гр. 9 - гр. 11 + гр. 12)
	всего	в т.ч. недвижимое имущество	код налоговой льготы	среднегодовая стоимость необлагаемого налогом имущества за налоговый период					код налоговой льготы	сумма			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
53604401101	16 999 021	16 999 021	0	0	16 999 021	0	2,2	436 200	0	0	0	0001	436 200
Итого	16 999 021	16 999 021	x	0	16 999 021	x		436 200	x	0	0	9000	436 200

Руководитель
(уполномоченное лицо)

Директор
(должность)

Исполнитель

экономист
(должность)

14 июля 2023 г.



Толмачева Т.В.
(инициалы и фамилия)

8-353-65-2-27-30
(телефон)