

директор МБОУ СОШ №44



Утверждаю

А.А. Ковалова



СМЕТА

ДОХОДОВ и РАСХОДОВ 2024-2025г

ПЛАТНОЙ УСЛУГИ В МБОУ СОШ №44

Тарифы на платные услуги установлены в соответствии с Порядком определения платы за услуги, оказываемые сверх установленного муниципального задания, утвержденного Постановлением администрации городского округа «Город Чита» № 288 от 15.08.2018г.

Наименование платной услуги: Школа будущего первоклассника

Исходные данные:

Количество занятий в месяц (среднее): 13,05 разовых часов в месяц;

Продолжительность одного занятия: 3 часа;

Средняя наполняемость группы: 30 человек;

Количество групп: 1 группа;

Среднее количество учебных часов в месяц на одного ученика 13,05 ч;

ДОХОДЫ в месяц.

(Тариф*кол.часов или*кол.дней предоставления услуги*кол.потребителей)

76руб.*13,05 час. =991,8 руб.*30чел.=29754,00 руб.

Расходная часть

Расходы зависят от фактического поступления денежных средств, в том числе начисление заработной платы работникам, оказывающим платные услуги.

Если денежных средств поступит меньше запланированных доходов, заработная плата работникам, оказывающим платную услугу, а также остаток денежных средств на развитие учреждения рассчитывается пропорционально поступившим доходам.

Доходы=100%

Расходы ЗП +начисления на ЗП=68 %

На развитие школы (в т.ч. на коммунальные расходы) =32 %

Если денежных средств поступит больше запланированных доходов, заработная плата работникам, оказывающим платную услугу, начисляется согласно Сметы. Оставшаяся часть доходов остается в распоряжении учреждения и направляется на его развитие в соответствии п.2.10. постановления №288 от 15.08.2018г.

- 29754,00руб.
- ФОТ(фонд оплаты труда) КОСГУ: 211,213=20311,20
- ФЗП(фонд заработной платы) КОСГУ 211 =(20311,20/1,302 = 15 600 руб.)
- НЗП(начисления на заработную плату) КОСГУ 213 = (20311,20-15 600 =4711,2 руб.)
- ФШК (фонд школы), КОСГУ: 223,225,340,310 =(29754 -20311,20 = 9442,8руб.), из них 10 % коммунальные услуги 944,28 руб.).

Расходы по КОСГУ:

КОСГУ	Наименование КОСГУ	Сумма, руб.
211	заработная плата	15600,00
213	начисления на заработную плату	4711,2
223	коммунальные расходы	944,28
310,340	приобретение основных средств, материальных запасов	8498,52
ИТОГО		29754,00

Расчеты составил:



М.С. Бронникова

Калькуляция цены платной образовательной услуги "Школа будущего первоклассника" в МБОУ СОШ № 44

Кол-во дней в неделю оказания услуги: 1 дней
 Продолжительность оказываемой услуги в день: 3 часов
 Учебные недели в году: 12 недели
 на 2024-2025 учебный год

1. Затраты на персонал, непосредственно участвующий в процессе оказания платной образовательной услуги (основной персонал)

Должность	ФОТ в месяц, включая страховые отчисления, руб.	Количество месяцев оказания услуги	ФОТ за период оказания услуги
Учитель	17 772,30	3,00	53 316,90
Заместитель директора УВР	2 538,90	3,00	7 616,70
Итого	20 311,20	X	60 933,60

2. Затраты на приобретение материальных запасов, потребляемых в процессе оказания платной услуги

1828,01 (3% от ФОТ)

3. Сумма начисленной амортизации мебели, оборудования, используемого при оказании платной образовательной услуги

Наименование оборудования	Балансовая стоимость	Годовая норма износа, %	Годовая норма времени работы оборудования, час	Время работы оборудования за весь период оказания платной образовательной услуги, час	Сумма начисленной амортизации
Шкаф для документов (открытый) 2015 год	4 950,00	14,28%	5 184,00	51,00	6,95
Ноутбук Lenovo Idea Pad G 580(1 бп)	17 591,60	33,36%	5 184,00	51,00	57,73
Проектор EPSON	21 266,00	33,36%	5 184,00	51,00	69,79
Экран настенный	5 000,00	14,28%	5 184,00	51,00	7,02
Стол письменный (24.06.2014г)	2 000,00	14,28%	5 184,00	51,00	2,81
Стул "Стандарт" к/зам черный	1 066,00	14,28%	5 184,00	51,00	1,50
Многофункциональное устройство (МФУ) Pantum	15 099,60	20,00%	5 184,00	51,00	29,71
	135 673,20	X	X	X	175,51

4. Объем косвенных затрат

	Наименование косвенных расходов	Сумма, руб. в год
1	Затраты на административно-управленческий персонал	3 068 428,60
2	Затраты на уборку помещений в части оплаты труда и начислений на выплаты	3 159 469,60
3	Расходы на приобретение нефинансовых активов (косгу 310,340)	2 245 268,21
4	Коммунальные расходы (косгу 223)	2 358 119,97
5	Другие фактические расходы в составе расходов на выполнение МЗ (косгу 221.225.226)	8 895 321,04
6	Итого косвенные затраты по учреждению	19 726 607,42
7	Количество обучающихся всего, чел	701
8	Количество месяцев в год	12
9	Среднемесячное кол-во часов в месяц, час (288 или 240)	240
10	Итого косвенных затрат на 1 обучающегося в час	9,77

5. Расчет тарифа на оказание платной образовательной услуги на одного потребителя в час

	Наименование статей затрат	Сумма, руб.
1	Затраты на оплату труда основного персонала, включая начисления на выплаты по оплате труда за весь период оказания услуги	60 933,60
2	Материальные запасы, потребляемые в процессе оказания платной образовательной услуги	1828,01
3	Сумма начисленной амортизации оборудования и мебели, используемого при оказании платной образовательной услуги	175,51
4	Итого прямых затрат	62 937,12
5	Кол-во потребителей платной образовательной услуги, чел.	30
6	Кол-во месяцев оказания платной услуги	3
7	Среднемесячное кол-во часов оказания платной услуги	13,05
8	Прямые затраты на оказание платной услуги на одного потребителя в час	53,59
9	Итого прямых и косвенных затрат на одного потребителя в час	63,36
10	Средства на развитие материальной базы на одного потребителя в час 20%	12,67
12	Тариф на платную образовательную услугу на одного потребителя в час	76

Ведущий специалист ПЭО



М.С. Бронникова