

**КАЛЬКУЛЯЦИЯ**  
**ПО ПЛАТНЫМ ДОПОЛНИТЕЛЬНЫМ ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫМ УСЛУГАМ**  
на период с 16 января 2025 г по 30 июня 2025 г

Программа: "Кружки"

Количество обучающихся в услуге	<b>50</b>	<b>1 группа</b>
Количество учебных дней в месяц	<b>16</b>	<b>4 дня в неделю</b>
Количество занятий в месяц	<b>12</b>	<b>4 занятия в неделю</b>
Продолжительность одного занятия	<b>30 минут = 1 астрономическому часу работы педагога</b>	
Площадь всего здания	<b>919,2</b>	
Площадь помещения	<b>56,3</b>	

**1. ПРЯМЫЕ ЗАТРАТЫ**

1.1. Расходы на оплату труда					
Должность	Зарплата в месяц на ставку, рублей	Количество ставок (часов)	Количество дней отпуска	Сумма расходов в месяц, рублей	
1	2	3	4	5	
Педагог дополнительного образования	15 848,08	32,00		28 174,36	
Расчет среднего заработка за отпуск - (ЗП) : 29,3 х 28 дней : 12 месяцев			14	1 121,85	
Итого в месяц зарплата (КОСГУ 211)				29 296,21	
Начисления на выплаты по оплате труда (30,2%)				8 847,46	
<b>Итого в месяц</b>				<b>38 143,67</b>	
1.2. Затраты на приобретение материальных запасов непосредственно потребляемых в процессе оказания платной услуги в месяц					
Наименование материальных запасов	Количество	Цена	Стоимость, рублей (гр.2 * гр.3)	Срок полезного использования (месяцев)	Расходы в месяц (руб.)
1	2	3	4	5	6 (гр.4/гр.5)
Материалы для учебных занятий (прописи, обучающие книги)	50	2400,00	120 000,00	6	20 000,00
Канцелярские принадлежности	50	1500,00	75 000,00	6	12 500,00
Учебно-наглядные пособия	15	2000,00	30 000,00	6	5 000,00
<b>Итого в месяц</b>					<b>37 500,00</b>

## 2. НАКЛАДНЫЕ ЗАТРАТЫ

### 2.1. Коммунальные услуги

#### 2.1.1. Электроснабжение

Энергоресурс	Норма потребления за 1 час на одного потребителя (квт/ч)	Количество занятий в месяц	Количество учебных дней в месяц	Количество потребителей в месяц, чел.	Всего объемы потребления в месяц (квт/ч)	Цена 1 квт/ч (руб.)	Всего затраты в месяц (руб.)
1	2	3	4	5	6	7	8
Электроснабжение	0,15	8	16	50	60,00	11,08	<b>664,80</b>

#### 2.1.2. Водоснабжение и водоотведение

Энергоресурс	Норма потребления (л) в день на одного потребителя	Количество занятий в месяц	Количество учебных дней в месяц	Количество потребителей в месяц, чел.	Всего объемы потребления в месяц (м³)	Цена 1 куб (руб.)	Всего затраты в месяц (руб.)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
ХВС	5	12	16	50	4,00	39,41	157,64	
ГВС	1	12	16	50	0,80	54,90	43,92	
Водоотведение	6	12	16	50	4,80	29,21	140,21	
<b>Итого в месяц</b>								<b>341,77</b>

#### 2.1.3. Теплоснабжение

Потребление (Гкал, м3) за период оказания платных услуг	Среднемесячное значение фактического объема потребления за здание	Площадь всего здания (м²)	Площадь учебного помещения (м²)	Среднемесячное количество кал. дней в месяц	Количество учебных дней в месяц	Количество потребителей в месяц, чел.	Всего объемы потребления в месяц (Гкал) за 1 кабинет	Цена 1 Гкал (руб.)	Всего затраты в месяц (руб.)
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11
108,9 гКал	18,15	919,20	56,30	30,30	16,00	50,00	0,59	2 408,28	<b>1 413,71</b>
<b>Всего коммунальные расходы в месяц</b>									<b>2 420,28</b>

#### 2.2. Затраты на приобретение материальных запасов

Наименование материальных запасов	Количество	Цена	Стоимость (руб.)	Срок полезного использования (мес.)	Расходы в месяц (руб.)
1	2	3	4	5	5
Бумага, канцтовары для ведения документации и выписки квитанций	50	1500,00	75 000,00	6	12 500,00
Покупка и заправка картриджей	10	4200,00	42 000,00	6	7 000,00
Расходы на текущий ремонт помещений	1	164630,00	164 630,00	6	27 438,33
<b>Итого в месяц</b>					<b>46 938,33</b>

**Расчет  
стоимости занятия на 1 обучающегося в месяц:**

№ пп	Наименование статей затрат	Сумма (руб.)
<b>Прямые затраты</b>		
1	Затраты на оплату труда	38 143,67
2	Затраты на приобретение материальных запасов	37 500,00
	<b>Итого прямые затраты</b>	<b>75 643,67</b>
<b>Накладные затраты</b>		
4	Затраты на оплату коммунальных услуг(не более 5,5% от стоимости)	2 420,28
5	Затраты на приобретение материальных запасов	46 938,33
6	Сумма начисленной амортизации оборудования, используемого при оказании платной услуги	0,00
	<b>Итого накладные затраты</b>	<b>49 358,61</b>
	<b>ВСЕГО стоимость платной услуги</b>	<b>125 002,28</b>
7	<b>Средства на развитие материально-технической базы ( не более 20%)</b>	25 000,46
	<b>ВСЕГО стоимость платной услуги вкл. расходы на МТБ</b>	<b>150 002,74</b>
	Плановое количество дето-дней в месяц	600,00
	Цена за 1 занятие для 1 обучающегося	250,00
	Стоимость услуги в месяц для 1 обучающегося	3 000,00

Наименование расходов	Максимальное значение (%)	Фактическое значение (%)
ФОТ	90	30,51
Коммунальные расходы	5,5	1,94
Накладные затраты	40	39,49