**Расчеты (обоснования)**

**к Плану финансово-хозяйственной деятельности**

**Муниципального бюджетного учреждения**

**«Культурно-досуговый комплекс «Виктория»**

***на 2019 год***

**Лицевой счет № 20902563130 (М.Б.)**

1. Расчет (обоснование) выплат персоналу (строка 210)

Коды видов расходов \_\_\_\_\_\_111, 119

Источник финансового обеспечения - **Местный бюджет**

* 1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда, на выплаты социальных пособий и компенсаций

(код б/кл. 211, 266)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб. | | Фонд оплаты труда согласно данным по дорожной карте, руб. | | Фонд оплаты труда по тарификации, руб. | | Фонд оплаты труда в год, руб |
| в месяц | в год | в месяц | в год | в месяц | в год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 203 031,93 | 2 436 383,16 | 622 440,00 | **7 469 280,00** | 487 208,51 | 5 846 502,12 | **7 455 280,00** |
|  |  |  |  |  |  | 14 000,00\* |
|  |  |  |  |  |  | **7 469 280,00\*\*** |

\*Социальное пособие и компенсация персоналу в денежной форме (среднее значение больничных рассчитано на основании предыдущих периодов.

\* \*Рассчитывается в соответствии Планом мероприятий ("дорожной карты") "Изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности сферы культуры в Свердловской области" и постановления Правительство Свердловской области от 04.07.2018 №449-ПП

1.4. Расчет (обоснование) страховых взносов

на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации,

в Фонд социального страхования Российской Федерации,

в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования (код б/кл. 213)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование государственного внебюджетного фонда | Размер базы для начисления страховых взносов, руб. | Сумма взноса, руб.\* |
| 1 | 2 |  | 4 |
| 1 | Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе: | х | **1 640 161,60** |
| 1.1. | по ставке 22,0 % | 7 455 280,0 | 1 640 161,60 |
| 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, в том числе: | х | **231 113,68** |
| 2.1. | обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 % | 7 455 280,00 | 216 203,12 |
| 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 % | 7 455 280,00 | 14 910,56 |
| 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 по ставке 5,1 % | 7 455 280,00 | **380 219,28** |
| Итого | | х | **2 251 494,56** |

\* Рассчитывается в соответствии Планом мероприятий ("дорожной карты") "Изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности сферы культуры в Свердловской области"

**9 720 774,56**

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов,сборов и иных платежей (**код б/кл. 291**)

Коды видов расходов \_\_ 851

Источник финансового обеспечения – **МБ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Налог на имущество | 273 000,0 | 2,2 | 6 000,00 |
| Итого | |  | x | **6 000,00** |
| \*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 | | | | |

3.1. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов,сборов и иных платежей (**код б/кл. 292**)

Коды видов расходов \_\_ 853

Источник финансового обеспечения – **МБ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Уплата пени за просрочку  оплаты страховых взносов  (справка № 393703) |  |  | 2 228,00 |
| Итого | |  | x | **2 228,00** |
| \*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 | | | | |

3.1. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов,сборов и иных платежей (**код б/кл. 295**)

Коды видов расходов \_\_ 853

Источник финансового обеспечения – **МБ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  |  |  |
| Итого | |  |  |  |

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Коды видов расходов \_\_ 244

Источник финансового обеспечения - **МБ**

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи **код б/кл. 221**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Количество номеров | Количество платежей в год | Стоимость за единицу, руб. | Сумма, руб.\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Услуги связи | 1 | 12 | 250,00 | 3 000,00 |
| Итого | | x | x | x | **3 000,00** |
| \*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5. | | | | | |

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг **код б/кл. 223**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование показателя | Размер потребления ресурсов | Тариф  (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб.\* |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Электроэнергия кВт/ч | 20 000,00 | 6,4572 |  | 129 144,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| 2 | Теплоснабжение Гкалл | 265,94 | 1 772,47 |  | 471 370,68 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3 | Теплоноситель | 208,08 | 33,82 |  | 7 037,27 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4 | ХВС м/куб | 81,00 | 21,70 |  | 1 757,70 |
|  |  |  |  |  |  |
| 5 | Водоотведение | 81,00 | 38,30 |  | 3 102,30 |
|  |  |  |  |  |  |
| Итого | | x | x | x | **612 411,95** |
| \*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6. | | | | | |

6.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг

по содержанию имущества **код б/кл. 225**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Объект | Количество работ (услуг) | Стоимость работ (услуг), руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Вывоз ТБО | 1 | 12 | 7 000,00 |
| 2 | Техническое обслуживание пожарной сигнализации | 1 | 12 | 33 000,00 |
| 3 | Ремонт и обслуживание орг. техники | 4 | 1 | 10 000,00 |
| 4 | Обслуживание узла приборов учета | 1 | 12 | 24 000,00 |
| 5 | Замена кранов и вентилей системы отопления | 1 | 1 | 20 000,00 |
|  | Итого | x | x | **94 000,00** |

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг **код б/кл. 226**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Ед. измерения | Стоимость услуги, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Охранные услуги | 12 | 36 000,00 |
| 2 | Заправка огнетушителей | 1 | 17 000,00 |
| 3 | Обработка территории | 1 | 12 000,00 |
| 4 | Аттестация рабочих мест | 1 | 35 000,00 |
| Итого | | x | **100 000,00** |

6.7. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих материальных запасов

однократного применения **код б/кл. 349**

Коды видов расходов \_\_ 244

Источник финансового обеспечения - **Местный бюджет**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год, ед. | Общая сумма выплат, руб.\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  |  |  |

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных

средств, прочих оборотных запасов (материалов) **код б/кл. 310, 344**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 |
| **код б/кл. 310** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **код б/кл. 344** | | | | |
| **хозяйственные товары, инвентарь** | | | | |
| 1 | Краска водоэмульсионная белая | 1 | 600,00 | 626,04 |
| 2 | Краска эмаль | 5 | 149,89 | 749,45 |
| 3 | Брусок деревянный (0,04\*6,00) | 20 | 50,00 | 1000,00 |
| 4 | Шурупы, гвозди, саморез, бита | 1000,0 | 0,45 | 450,00 |
| 5 | Фанера (0,10) | 2 | 880,00 | 1760,00 |
|  |  |  |  |  |
| Итого | |  | x | **4 585,49** |
| \*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 2 и 3. | | | | |

ВСЕГО М.Б.**: 10 543 000,00**

**Лицевой счет № 23902563130 (ВНБ)**

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов,

сборов и иных платежей (**код б/кл. 291**)

Коды видов расходов \_\_ 852

Источник финансового обеспечения – **ВНБ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Налог на прибыль | 200 000,00 | 10,0 | 20 000,00 |
| Итого | |  | x | **20 000,00** |
| \*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4 | | | | |

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Коды видов расходов \_\_ 244

Источник финансового обеспечения - **ВНБ**

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи **код б/кл. 221**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Количество номеров | Количество платежей в год | Стоимость за единицу, руб. | Сумма, руб.\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Услуги связи | 1 | 12 | 250,00 | 3 000,00 |
| Итого | | x | x | x | **3 000,00** |
| \*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 3, 4, 5. | | | | | |

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг **код б/кл. 223**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование показателя | Размер потребления ресурсов | Тариф  (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб.\* |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Электроэнергия кВт/ч | 1 549,00 | 6,4572 |  | 10 000,00 |
| 2 | ХВС м/куб | 60,0 | 21,70 |  | 1 300,00 |
| Итого | | x | x | x | **11 300,00** |
| \*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 4, 5, 6. | | | | | |

6.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг

по содержанию имущества **код б/кл. 225**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Объект | Количество работ (услуг) | Стоимость работ (услуг), руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Ремонт и обслуживание орг. техники | 3 | 3 | 6 000,00 |
| 2 | Техническое обслуживание оборудования | 2 | 1 | 8 700,00 |
|  | Итого | x | x | **14 700,00** |

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг **код б/кл. 226**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Ед. измерения | Стоимость услуги, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2 | Услуги творческих коллективов | 1 | 10 000,00 |
| 3 | Типографские услуги | 6 | 14 000,00 |
| Итого | | x | **24 000,00** |

6.7. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих материальных запасов

однократного применения **код б/кл. 349**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год, ед. | Общая сумма выплат, руб.\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Наградная продукция, в том числе: |  |  |  |
|  | **Командные состязания**  Праздник Масленица, День победы, День здоровья, День защиты детей  100шт\*50р=5000  Игры для детей 50р\*50шт=2500  Народные игры 50р\*100шт=5000 | 62,50 | 200 | 12 500,00 |
|  | **Творческие конкурсы**  В течении года  1 место – 500р\*10шт=5000  2 место – 400р\*10шт=4000  3 место – 200р\*10шт=2000 | 366,67 | 30 | 11 000,00 |
|  | **Спортивные игры и состязания**  1 место – 500р\*6шт=3000  2 место – 400р\*6шт=2400  3 место – 200р\*6шт=1200  Поощрительн призы 50\*98шт=4900 | 99,14 | 116 | 11 500,00 |
| Итого | | x | x | **35 000,00** |

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных

средств, прочих оборотных запасов (материалов) **код б/кл. 310, 346**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 |
| **код б/кл. 310** | | | | |
| 1 | Шкаф витражный | 2 | 11,500,00 | 23 000,00 |
| 2 | Монитор к компьютеру | 2 | 7 000,00 | 14 000,00 |
| 3 | Кинопроектор | 1 | 30 000,00 | 30 000,00 |
|  |  |  |  | **67 000,00** |
| **код б/кл. 346 (канцелярские товары)** | | | | |
| 1 | Бумага А 4 | 10 | 230,00 | 2 300,00 |
| 2 | Фотобумага | 1 | 420,00 | 400,00 |
| 3 | Скотч двухсторонний | 10 | 70,00 | 700,00 |
| 4 | Батарейки для микрофонов | 20 | 230,00 | 4 600,00 |
|  |  |  |  | **8 000,00** |
| **код б/кл. 346 (хоз. товары)** | | | | |
| 1 | Губка для мытья посуды | 4 | 25,00 | 100,00 |
| 2 | Салфетки бумажные | 10 | 23,00 | 230,00 |
| 3 | Полотенца бумажные | 5 | 120,00 | 600,00 |
| 4 | Туалетная бумага | 10 | 10,00 | 100,00 |
| 5 | Освежитель воздуха | 5 | 50,00 | 250,00 |
| 6 | Мешки для мусора 120л | 5 | 80,00 | 400,00 |
| 7 | Мешки для мусора | 10 | 55,00 | 550,00 |
| 8 | Белизна | 5 | 20,00 | 100,00 |
| 9 | Порошок стиральный авт. | 2 | 260,00 | 520,00 |
| 10 | Картридж | 6 | 1700,00 | 10 200,00 |
| 11 | Вешалка (плечики для костюмов) | 20 | 80,00 | 1 600,00 |
| 13 | Тряпка половая | 5 | 50,00 | 250,00 |
| 14 | Краска (аквагрним) | 6 | 350,00 | 2 100,00 |
|  |  |  |  | **17 000,00** |
| Итого | |  | x | **92 000,00** |

Всего ВНБ: 200 000,00

**Расчеты (обоснования)**

**к Плану финансово-хозяйственной деятельности**

**Муниципального бюджетного учреждения**

**«Культурно-досуговый комплекс «Виктория»**

***на 2019 год***

**Лицевой счет № 21902563130**

**(Целевое назначение.)**

6.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг

по содержанию имущества **код б/кл. 225**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Объект | Количество работ (услуг) | Стоимость работ (услуг), руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  |  |  |
|  | Итого | x | x |  |

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг **код б/кл. 226**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Ед. измерения | Стоимость услуги, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Монтаж и демонтаж елки, оформление площади | 1 | 50 000,00 |
| 2 | Услуги по озвучиванию праздника (Национальная мозаика) | 2 | 25 000,00 |
| Итого | |  | **75 000,00** |

6.7. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих материальных запасов

однократного применения **код б/кл. 349**

Коды видов расходов \_\_ 244

Источник финансового обеспечения

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год, ед. | Общая сумма выплат, руб.\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Наградная продукция  **(призы и подарки на общегородские праздники)**  в том числе: |  |  |  |
|  | **Командные состязания**  **Праздник «Национальная мозаика», областной «Сабантуй»**  100шт\*25р=2500  Игры для детей 25р\*100шт=2500  Народные игры 25р\*100шт=2500 | 25,00 | 300 | 7 500,00 |
|  | **Творческие конкурсы**  **Праздник «Национальная мозаика», областной «Сабантуй»**  1 место – 500р\*8шт=4000  2 место – 400р\*9шт=3600  3 место – 200р\*9шт=1800 | 361,54 | 26 | 9 400,00 |
|  | **Спортивные игры и состязания** **Праздник «Национальная мозаика», областной «Сабантуй**  1 место – 500р\*6шт=3000  2 место – 400р\*6шт=2400  3 место – 200р\*6шт=1200  Поощрительн призы 50\*30шт=1500 | 168,75 | 48 | 8 100,00 |
| Итого | | x | x | **25 000,00** |

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных

средств, прочих оборотных запасов (материалов) **код б/кл. 310, 346**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 |
| **код б/кл. 310** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **код б/кл. 346** | | | | |
| 1 | Шары надувные | 2 | 250,00 | 500,00 |
| 2 | Расходный материал на ремонт народно-сценического костюма (ткань, тесьма, наклейки) | 20 | 500,00 | 10 000,00 |
| 3 | Посуда одноразовая | 200 | 10,00 | 2000,00 |
| 4 | Батарейки | 10 | 150,00 | 1500,00 |
| **Итого** | |  | x | **14 000,00** |

**ВСЕГО ЦН**: **114 000,00** руб.