

**ОБОСНОВАНИЯ (РАСЧЕТЫ) ПЛАНОВЫХ СМЕТНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ
 К БЮДЖЕТНОЙ СМЕТЕ
 на 2024 финансовый год
 (на плановый период 2025 и 2026 годов)
 Муниципальное казенное учреждение культуры «Касулинское
 социально-культурное объединение» Нефтекумского муниципального
 округа Ставропольского края (по состоянию на 01.01.2024г.)**

1. Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 211 «Заработная плата»

Наименование должности	1.Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 211 «Заработная плата»					
	2024 год					Фонд оплаты труда в год
	числ енно сть,	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника			Всего в месяц	
по должности ому окладу		по выплатам компенсацио нного характера	по выплатам стимулирующег о характера			
Директор	1,00	17363,00	13195,88	23838,73	54397,61	652 771,32
Художественный руководитель	1,00	13890,00	10556,40	18072,64	42519,04	510 228,48
Руководитель клубного формирования	5,00	10 474,00	7960,24	10220,70	28654,94	1 719 296,40
Руководитель клубного формирования	2,50	9500,00	7220,00	10358,90	27078,90	812 367,00
руководитель кружка	0,50	7500,00	5700,00	8901,30	22101,30	132 607,80
Хормейстер	1,00	10474,00	7960,24	10220,70	28654,94	343 859,28
Культорганизатор	2,00	7500,00	5700,00	8901,30	22101,30	530 431,20
Ведущий специалист в сфере закупок	0,50	8 500,00	6 460,00	9308,22	24268,22	145 609,32
						4 847 170,80

2. Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 212 «Прочие выплаты»

№ п/п	Наименование расходов на прочие выплаты	Размер одной выплаты, руб	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб (гр3*гр4)
1	2	3	4	5
1.	Суточные при служебных командировках			
2.	Е емесячные пособия на ребенка			
3.	Другие расходы (прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме) (27 чел)	897,70	12	290 854,80
	Итого			290 854,80

2.1. Обоснования (расчеты) расходов на оплату суточных при служебных командировках

№ п/п	Наименование показателя	Количество сотрудников, направляемых в командировку, в год (чел.)	Количество суток пребывания в командировке (сут.)	Размер оплаты суточных за 1 день (руб.)	Сумма (руб.) гр.3* гр.4*гр.5
1	2	3	4	5	6
1.	Суточные при нахождении в служебных командировках				
2.	Суточные при нахождении в командировках на курсах повышения квалификации (с приложением плана повышения квалификации)				
	Итого				

3. Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 213

«Начисления на выплаты по оплате труда»	Наименование	Фонд оплаты труда	Размер ЕСН (%)	Сумма налога (гр.3*гр.4/100)
1	2	3	4	5
1.	Начисления на оплату труда	4 862 170,80	30,2	1 468 375,58
2.	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (больничные) 111/266			15 000,00
	Итого			

4. Обоснование (расчеты) по статье 220 «Оплата работ, услуг»

4.1. Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 221 «Услуги связи»

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров (минут, проч.)	Оплата за единицу в месяц (руб.)	Всего расходы в месяц (руб.) гр.3*гр.4	Расходы в год всего (руб.) гр.5*12
1	2	3	4	5	6
1.	Основное абонентское устройство				
2.	Абонентская плата за параллельные телефоны				
3.	Оплата за установку основных абонентских номеров				
4.	Оплата за услуги местной телефонной связи и внутризоновой связи	X	X	3960,00	47 520,00
5.	Оплата за услуги автоматизированной междугородной связи				
6.	Абонентская плата за основную радиоточку				
7.	Оплата за услуги мобильной связи				
8.	Подключение и использование глобальной сети Интернет				
9.	Оплата расходов на приобретение почтовых марок, маркированных конвертов и маркированных почтовых уведомлений				
10.	Другие аналогичные расходы (передача отчетности)				1980,00
	Итого	X	X		49 500,00

4.2.Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 222 «Транспортные услуги»

№ п/п	Наименование расходов	Количество работников, направляемых в командировку, в год (чел.)	Стоимость проезда в одну сторону (руб.)	Сумма (руб.) (гр.3*гр.4)*2
1	2	3	4	5
1.	Расходы, связанные с оплатой проезда работников при служебных командировках			
2.	Оплата проезда при командировках на курсах повышения квалификации (с приложением плана повышения квалификации)			
3.	Другие аналогичные расходы (поездки для участия в конкурсах)			185 214,54
	Итого			185 214,54

4.3.Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 223 «Коммунальные услуги»

№ п/п	Наименование показателя	Размер сурсов	Тариф (с учетом НДС), руб	Индексация %	Сумма, руб
1	2	3	4	5	6
	Расходы по оплате договоров на приобретение коммунальных услуг, всего	x	x	x	12 050,00
	в том числе:				
3.	Оплата холодного водоснабжения				
4.	Оплата потребления газа				
5.	Другие аналогичные расходы (вывоз ТБО)				12 050,00

Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 247 «Закупка энергетических ресурсов»

№ п/п	Наименование показателя	Размер сурсов	Тариф (с учетом НДС), руб	Индексация %	Сумма, руб
1	2	3	4	5	6
	Расходы по оплате договоров на приобретение коммунальных услуг, всего	x	x	x	1 392 510,00
	в том числе:				
1.	Оплата услуг отопления				1 228 250,00
2.	Оплата потребления электрической энергии				109 520,00
3.	Газоснабжение				54 740,00

4.4.Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 224 «Арендная плата за пользование имуществом»

№ п/п	Перечень имущества	Местона хождени е	Количество помещений, транспортных средств	Площадь арендуемых помещений (кв. м)	Срок аренды (мес.)	Средняя стоимость в месяц 1 кв.м (одной един. автотранс порта) (руб.)	Сумма (руб.) (гр.4 *гр.5* гр.6* гр.7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							

	Итого					
--	-------	--	--	--	--	--

**4.5.Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 225
«Работы, услуги по содержанию имущества»**

№ п/п	Наименование расходов	Ед. изм.	Количество (объем)	Стоимость за единицу (руб.)	Сумма (руб.)
1	2	3	4	5	6
1.	Уборка и вывоз мусора				
	Дератизация, дезинфекция, дезинсекция помещений				
	Техническое и эксплуатационное обслуживание здания				
2.	Обслуживание оборудования и инвентаря, в том числе:				
	Текущий ремонт оборудования и инвентаря (расшифровать)				
3.	Обслуживание транспорта, в том числе:				
	Текущий ремонт транспорта				
	Техническое обслуживание транспорта				
4.	Оплата текущего ремонта административных зданий и помещений	X	X	X	
5.	Капитальный ремонт зданий, сооружений, помещений, машин, оборудования	X	X	X	
6.	Другие аналогичные расходы по содержанию имущества (промывка систем отопления и гидравлические испытания, тех обслуживание узла учета тепловой энергии, тех обслуживание и ремонт газового оборудования и вентиляции, тех обслуживание, ремонт пожарной сигнализации и кранов, обслуживание систем видеонаблюдения, установка счетчика)				212 246,00
	Итого	X	X	X	212 246,00

4.6.Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 226 «Прочие работы, услуги»

№ п/п	Наименование	Сумма (руб.)
1	2	3
	Расходы всего	93 078,00
	в том числе:	
1.	Найм жилых помещений при служебных командировках	
2.	Услуги вневедомственной (в том числе пожарной) охраны	
3.	Установка и монтаж локальных вычислительных сетей, систем охранной и пожарной сигнализации, видеонаблюдения	
4.	Изготовление и (или) приобретение бланочной продукции (в том числе: бланков строгой отчетности, первичных учетных документов, регистров бюджетного учета, отчетности и пр.)	
5.	Услуги в области информационных технологий (приобретение и обновление справочно-информационных баз данных, сопровождение программного обеспечения)	
6.	Услуги по страхованию (автотранспорта)	
7.	Проведение медицинских осмотров	

8.	Информационные услуги (подписка на периодические издания, приобретение справочной литературы (за исключением библиотечного фонда), объявления в газету)	
9.	Оплата обучения на курсах повышения квалификации	
10.	Оплата труда внештатных работников	
11.	Другие аналогичные расходы (обслуживание интернет сайта, услуги по ведению отчетности по экологии, тревожная кнопка, проведение инструктажа по газ приборам, авторские права, мед осмотр работников, ПСД на пожарную сигнализацию, установка газового счетчика)	93 078,00

4.6.1.Обоснования (расчеты) расходов по найму жилых помещений при служебных командировках

№ п/п	Наименование показателя	Количество суток	Стоимость проживания в сутки	Сумма (руб.) (гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
1.	Оплата расходов по найму жилых помещений при служебных командировках			
2.	Оплата расходов по найму жилых помещений при служебных командировках на курсах повышения квалификации (с приложением плана повышения квалификации)			
	Итого			

4.6.2.Обоснования (расчеты) расходов за услуги вневедомственной (в том числе пожарной) охраны

№ п/п	Наименование показателя	Количество объектов	Стоимость 1 объекта в год (руб.)	Сумма (руб.) (гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
1.	Оплата услуг вневедомственной охраны			
2.	Другие аналогичные расходы			
	Итого			

4.6.3.Обоснования (расчеты) расходов на установку и монтаж локальных вычислительных сетей, систем охранной и пожарной сигнализации, видеонаблюдения

№ п/п	Наименование услуги	Количество объектов	Стоимость 1 объекта в год (руб.)	Сумма (руб.) (гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
	Итого			

4.6.4.Обоснования (расчеты) расходов на изготовление и (или) приобретение бланочной продукции (в том числе: бланков строгой отчетности, первичных учетных документов, регистров бюджетного учета, отчетности и пр.)

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Количество	Стоимость 1 единицы (руб.)	Сумма (руб.) (гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
	Итого				

4.6.5.Обоснования (расчеты) расходов за услуги в области информационных технологий (приобретение и обновление справочно-информационных баз данных, сопровождение программного обеспечения)

№ п/п	Наименование показателя	Количество месяцев	Стоимость в месяц (руб.)	Сумма (руб.) (гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
	Итого			

4.6.6.Обоснования (расчеты) расходов за услуги по страхованию (автотранспорта)

№ п/п	Вид автотранспорта	Количество	Стоимость за единицу (руб.)	Сумма (руб.) (гр.3*гр.4)
-------	--------------------	------------	-----------------------------	--------------------------

1	2	3	4	5
1.	Легковой а/т (перечень)			
2.	Грузовой а/т (перечень)			
3.	Прочий а/т (перечень)			
	Итого			

4.6.7.Обоснования (расчеты) расходов за услуги по проведению обязательных медицинских осмотров (обследований)

№ п/п	Категория работников, подлежащая обязательному медицинскому осмотру (обследованию)	Количество чел.	Количество осмотров (обследований) в год	Стоимость за 1 человека (руб.)	Сумма (руб.) (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
	Итого				

4.6.8.Обоснования (расчеты) расходов на информационные услуги (подписка на периодические издания, приобретение справочной литературы (за исключением библиотечного фонда), объявления в газету)

№ п/п	Наименование показателя	Количество экз. (шт.)	Стоимость за единицу (руб.)	Сумма (руб.) (гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
	Итого			

4.6.9.Обоснования (расчеты) расходов на оплату обучения на курсах повышения квалификации

№ п/п	Наименование показателя	Количество (чел.)	Стоимость обучения 1 чел. (руб.)	Сумма (руб.) (гр.3*гр.4)
1	2	3	4	5
	Повышение квалификации			
	Итого			

4.6.10.Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда внештатных работников

№ п/п	Виды оказываемых услуг	Количество (чел.)	Размер вознаграждения на 1 чел. (руб.)	Сумма (руб.) (гр.3*гр.4)	Расчет ЕСН	Итого расходов (гр.5+гр.6)
1	2	3	4	5	6	7
	Итого					

4.7.Обоснования (расчеты) расходов по статье 290 «Прочие расходы»

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Количество	Тариф (ставка налога) за единицу	Сумма (руб.)
1	2	3	4	5	6
1.	Государственная пошлина за технический осмотр автомобиля				
2.	Уплата налогов, в том числе (налог на имущество, налог на землю)				362 850,00
3.	Другие аналогичные расходы				
	Итого				362 850,00

4.8.Обоснования (расчеты) расходов по статье 310 «Увеличение стоимости основных средств»

№ п/п	Наименование расходов	Количество приобретаемого имущества (шт.)	Цена за единицу (руб.)	Сумма (руб.) гр.3*гр.4
1	2	3	4	5
1.	Приобретение основных средств, в том числе:			
	оборудования (газовая горелка на Вечный огонь)	1	100 350,00	100 350,00

	транспортных средств (расшифровать)			
	производственного и хозяйственного инвентаря (расшифровать)			
	библиотечного фонда (на бумажных и иных носителях)			
	прочие основные средства (палатка)			270 000,00
	Итого			370 350,00

4.9.Обоснования (расчеты) расходов по статье 340
«Увеличение стоимости материальных запасов»

№ п/п	Наименование расходов	Сумма (руб.)
1	2	3
1.	Медикаменты, перевязочные средства и прочие лечебные расходы	
2.	Продукты питания	
3.	Горюче-смазочные материалы	
4.	Котельно-печное топливо	
5.	Прочие материальные запасы, в том числе:	5 000,00
	Мягкий инвентарь	
	Канцелярские принадлежности	
	Хозяйственные материалы	
	Строительные материалы	
	Другие аналогичные расходы	
	Итого	5 000,00

4.10.Обоснования (расчеты) расходов по статье 260 «Социальное обеспечение»

4.10.1. Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 262 «Пособия по социальной помощи населению»

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб	Количество выплат в год	Сумма (руб.) гр.3*гр.4
1	2	3	4	5
	Итого			

4.10.2. Обоснования (расчеты) расходов по подстатье 263 «Пенсии, пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления»

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб	Количество выплат в год	Сумма (руб.) гр.3*гр.4
1	2	3	4	5
	Другие расходы (прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме) (2 чел)	897,70	12	21 544,80
	Итого			

Руководитель учреждения

(подпись)

П. В. Дмитриев
(расшифровка подписи)

Ирина