

Утверждаю:
 Директор: _____ Т.А.Ткаченко
 29 декабря 2013 года



Исходные данные и результаты расчетов объема нормативных затрат на оказание муниципальных услуг и нормативных затрат на содержание имущества МБУК "Дом ремесел Рыбинского района" на 2014 год

Наименование муниципальной услуги	Нормативные затраты, непосредственно связанные с выполнением государственных работ	Иные затраты связанные с оказанием муниципальной услуги	Итого нормативные затраты на выполнение государственных работ	Объем муниципальной услуги	Затраты на содержание имущества муниципального учреждения	Сумма финансового обеспечения выполнения государственного задания
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	ед.	тыс. руб.	тыс. руб.
Услуга № 1 "Проведение массовых мероприятий"	132,8	89,9	222,8	6 000	4,9	227,7
Услуга № 2 "Организация и осуществление работы формирований клубного типа"	1 195,5	809,3	2 004,8	800	44,5	2 049,3
Услуга № 3	-	-	-	-	-	-
Услуга № 4	-	-	-	-	-	-
Итого:	1 328,3	899,3	2 227,5		49,4	2 277,0

Расчет нормативных затрат связанных с оказанием муниципальной услуги

Наименование	Формула расчета	Всего:	Услуга № 1 "Проведение массовых мероприятий"	Услуга № 2 "Организация и осуществление работы формирований клубного типа"	Услуга № 3	Услуга № 4
			10%	90%	0%	0%
Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда персонала, принимающего участие в выполнении государственных работ ($N_{от}$), где:	$N_{от} = ЗП + Н$	1 328 293,38	132 829,34	1 195 464,05	-	-
– ЗП – затраты на оплату труда;		1 020 194,61	102 019,46	918 175,15	-	-
– Н – начисления на выплаты по оплате труда		308 098,77	30 809,88	277 288,90	-	-
Затраты на оплату труда (ЗП), где:	$ЗП = ФОТ / T_r \times T_y$	1 020 194,61	102 019,46	918 175,15	-	-
– ФОТ – годовой фонд оплаты труда специалистов, занятых выполнением государственных работ, руб.;		1 020 194,61	102 019,46	918 175,15	-	-
– T_y – нормативное рабочее время (в год) на выполнение государственной работы *, дни;		247				
– T_r – общая продолжительность рабочего времени в год, дни		247				
Начисления на выплаты по оплате труда (Н), где:	$Н = ЗП \times t$	308 098,77	30 809,88	277 288,90	-	-
– ЗП – затраты на оплату труда, руб.;		1 020 194,61	102 019,46	918 175,15	-	-
– t – тариф страхового взноса, %		30,2%	30,2%	30,2%		

Нормативные затраты на приобретение материальных запасов, потребляемых в процессе выполнения государственной работы ($N_{мз}$)	$N_{мз}$ = в соответствии с установленным нормативом	-	-	-	-	-
Иные нормативные затраты, связанные с выполнением государственной работы ($N_{иные}$), где:	$N_{иные} = Z_{об} + Z_{ик}$					
- $Z_{об}$ - затраты на приобретение оборудования, руб.;						
- $Z_{ик}$ - затраты на информационно-консультационные услуги, руб.						
ВСЕГО нормативных затрат, непосредственно связанных с выполнением работ ($N_{об}$)	$N_{об} = N_{от} + N_{мз} + N_{иные}$	1 328 293,38	132 829,34	1 195 464,05	-	-

Общий объем нормативных затрат на общехозяйственные нужды

Группа нормативных затрат	Формула расчета	Норматив всего:
<p>Нормативные затраты на коммунальные услуги ($N_{ку}$), где:</p> <ul style="list-style-type: none"> – $N_{хв,вод}$ – нормативные затраты на холодное водоснабжение и водоотведение; – $N_{гв}$ – нормативные затраты на горячее водоснабжение; – N_t – нормативные затраты на потребление тепловой энергии; – $N_э$ – нормативные затраты на потребление электрической энергии 	$N_{ку} = N_{хв,вод} + N_{гв} + N_t + N_э$	66 510,40
<p>Нормативные затраты на холодное водоснабжение и водоотведение ($N_{хв,вод}$), где:</p> <ul style="list-style-type: none"> – $T_{хв}$ – тариф на холодное водоснабжение на соответствующий год, руб.; – $V_{хв}$ – объем потребления холодной воды в соответствующем году, куб. м; – $T_{вод}$ – тариф на водоотведение на соответствующий год, руб.; – $V_{вод}$ – объем водоотведения в соответствующем году, куб. м 	$N_{хв,вод} = T_{хв} \times V_{хв} + T_{вод} \times V_{вод}$	1 440,00
<p>Нормативные затраты на потребление тепловой энергии (N_t), где:</p> <ul style="list-style-type: none"> – T_t – тариф на потребление тепловой энергии на соответствующий год; – V_t – объем потребления тепловой энергии в соответствующем году, Гкал; – 0,5 – доля затрат в общем объеме затрат на оплату тепловой энергии 	$N_t = T_t \times V_t \times 0,5$	41 872,00
<p>Нормативные затраты на потребление электрической энергии ($N_э$), где:</p> <ul style="list-style-type: none"> – $T_э$ – тариф на электрическую энергию на соответствующий год; – $V_э$ – объем потребления электрической энергии в соответствующем году, кВт/ч; – 0,9 – доля затрат в общем объеме затрат на оплату электрической энергии 	$N_э = T_э \times V_э \times 0,9$	23 198,40
<p>Нормативные затраты на содержание объектов недвижимого имущества ($N_{ни}$), где:</p> <ul style="list-style-type: none"> – $H_{ос/пб}$ – нормативные затраты на эксплуатацию системы охранной сигнализации и противопожарной безопасности; – $H_{аренда}$ – нормативные затраты на аренду недвижимого имущества; – H_c – нормативные затраты на содержание прилегающих территорий в соответствии с утвержденными санитарными правилами и нормами; – $H_{проч}$ – прочие нормативные затраты на содержание недвижимого имущества 	$N_{ни} = H_{ос/пб} + H_{аренда} + H_c + H_{проч}$	-
<p>Нормативные затраты на содержание объектов особо ценного движимого имущества ($N_{ди}$), где:</p> <ul style="list-style-type: none"> – $H_{то/тр}$ – нормативные затраты на техническое обслуживание и текущий ремонт объектов особо ценного движимого имущества; – $H_{мз}$ – нормативные затраты на материальные запасы, потребляемые в рамках содержания особо ценного движимого имущества, не отнесенные к нормативным затратам, непосредственно связанным с оказанием государственной услуги; – $H_{осаго}$ – нормативные затраты на обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств; – $H_{проч}$ – прочие нормативные затраты на содержание особо ценного движимого имущества 	$N_{ди} = H_{то/тр} + H_{мз} + H_{осаго} + H_{проч}$	

Нормативные затраты на приобретение услуг связи ($N_{св}$)	$N_{св} = Z_{св}$	18 000,00
$Z_{св}$ – затраты на приобретение услуг связи		
Нормативные затраты на приобретение транспортных услуг ($N_{тр}$)	$N_{тр} = Z_{тр}$	3 000,00
$Z_{тр}$ – затраты на приобретение транспортных услуг		
Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников учреждений, которые не принимают участия в выполнении государственной работы ($N_{ауп}^{от}$)	$N_{ауп}^{от} = 3П_{ауп} + O_{ауп}^{нач}$	743 743,27
Затраты на оплату труда ($3П_{ауп}$) ФОТ _{ауп} – годовой фонд оплаты труда АУП	$3П_{ауп} = ФОТ_{ауп}$	571 231,39
Начисления на выплаты по оплате труда ($H_{ауп}$), где: – $3П_{ауп}$ – затраты на оплату труда; – k – тариф страхового взноса (30,2%)	$H_{ауп} = 3П_{ауп} \times k$	172 511,88
Прочие нормативные затраты на общехозяйственные нужды ($N_{пр}$), где: – $ПР_{си}$ – услуги по содержанию имущества; – $ПР_{пв}$ – прочие услуги; – $ПР_{пр}$ – прочие расходы; – $ПР_{мз}$ – увеличение стоимости материальных запасов	$N_{пр} = ПР_{ск} + ПР_{пк} + ПР_{омо}$	68 000,00
ВСЕГО нормативных затрат на общехозяйственные нужды	$N_{ку} + N_{ни} + N_{ди} + N_{св} + N_{тр} + N_{ауп}^{от} + N_{пр}$	899 253,67

Нормативы затрат на общехозяйственные нужды пропорционально оплате труда основного персонала

Вид работ	Доля затрат на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда основного персонала	Нормативные затраты на коммунальные услуги		Нормативные затраты на содержание объектов недвижимого имущества		Нормативные затраты на содержание объектов особо ценного движимого имущества		Нормативные затраты на приобретение услуг связи		Нормативные затраты на приобретение транспортных услуг		Нормативные затраты на оплату труда и начисления по оплате труда персонала, которые не связаны с выполнением работы		Прочие нормативные затраты на общехозяйственные нужды		ВСЕГО нормативных затрат на общехозяйственные нужды в рамках выполнения госзадания
		100%	руб.	100%	руб.	100%	руб.	100%	руб.	100%	руб.	100%	руб.	100%	руб.	
Услуга № 1 "Проведение массовых мероприятий"	10%	66 510,40	6 651,04	-	-	-	-	18 000,00	1 800,00	3 000,00	300,00	743 743,27	74 374,33	68 000,00	6 800,00	89 925,37
Услуга № 2 "Организация и осуществление работы формирований клубного типа"	90%	66 510,40	59 859,36	-	-	-	-	18 000,00	16 200,00	3 000,00	2 700,00	743 743,27	669 368,94	68 000,00	61 200,00	809 328,30
Услуга № 3	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Услуга № 4	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого:	100%		66 510,40		-		-		18 000,00		3 000,00		743 743,27		68 000,00	899 253,67

Нормативные затраты на содержание имущества

Группа нормативных затрат	Формула расчета	Норматив (всего),
		руб.
Нормативные затраты на потребление тепловой энергии (N_o), где: – T_o – тариф на потребление тепловой энергии, установленный на соответствующий год, руб.; – V_o – объем потребления тепловой энергии (в Гкал) в соответствующем финансовом году; – 0,5 – доля затрат в общем объеме затрат на оплату тепловой энергии	$N_o = T_o \times V_o \times 0,5$	41 872,00
Нормативные затраты на потребление электрической энергии ($N_э$), где: – $T_э$ – тариф на электрическую энергию, установленный на соответствующий год, руб.; – $V_э$ – объем потребления электрической энергии (кВт/ч) в соответствующем финансовом году; – 0,1 – доля затрат в общем объеме затрат на оплату электрической энергии	$N_э = T_э \times V_э \times 0,1$	2 577,60
Нормативные затраты на уплату налогов ($N_{нал}$), где:	$N_{нал} = N_{нал\ им} + N_{нал\ зем}$	5 000,00
– $N_{нал\ им}$ – затраты на уплату налога на имущество учреждения;		5 000,00
– $N_{нал\ зем}$ – затраты на уплату налога на загрязнение окружающей среды		
ВСЕГО: нормативных затрат на содержание имущества		49 449,60