Приложение № 2

к Порядку составления, утверждения и изменения

плана финансово-хозяйственной деятельности

муниципальных бюджетных и автономных учреждений

Арамильского городского округа

**Расчеты (обоснования)**

**к Плану финансово-хозяйственной деятельности**

**Муниципального бюджетного учреждения**

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

***на 2018 год***

**Лицевой счет № 20902563130 (М.Б.) (О.Б.)**

1. Расчет (обоснование) выплат персоналу (строка 211)

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

Источник финансового обеспечения - **Местный бюджет**

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда (код б/кл. 211)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 193 429,43 | 2 321 153,16 | 498 603,42 | **5 983 241,00** | 372 335,01 | 4 468 020,12 | **5 953 000,00 \*** |

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

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

Источник финансового обеспечения - **Областной бюджет**

1.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда (код б/кл. 211)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  |  |  |  | **350 998,46\*\*** |

\*\* Рассчитывается на основании Решения Думы № 43/1 от 11.10.2018.

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 | Сумма взноса, руб.(МБ)\* | Сумма взноса, руб.(ОБ)\*\* |
| 1 | 2 | 4 |  |
| 1 | Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе: | **1 309 660,00** | **77 219,66** |
| 1.1. | по ставке 22,0 % | 1 309 660,00 | 77 219,66 |
| 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: | **184 543,00** | **10 880,96** |
| 2.1. | обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9 % | 172 637,00 | 10 178,96 |
| 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 % | 11 906,00 | 702,00 |
| 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 % | **303 603,00** | **17 900,92** |
| Итого | | **1 797 806,00** | **106 001,54** |

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

\*\* Рассчитывается на основании Решения Думы № 43/1 от 11.10.2018.

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 | 111 000,0 | 2,2 | 2 440,00 |
| Итого | |  | x | **2 440,00** |
| \*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 |
| 1 | Оплата иных платежей (штраф и пени Решение Инспекции НФС №16232 от 09.08.2017) |  |  | 51 890,00 |
| 2 | Оплата иных платежей (пени Решение Инспекции НФС №16390 от 10.08.2017) |  |  | 12 214,00 |
| 3 | Пени по НДФЛ |  |  | 23 941,48 |
| 4 | Штраф по НДФЛ |  |  | 15 275,00 |
| Итого | |  | x | **103 320,48** |
| \*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 - **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 | 10 000,00 | 6,2088 |  | 62 088,00 |
|  |  | 10 000,00 | 6,4572 |  | 64 572,00 |
| 2 | Теплоснабжение Гкалл | 132,97 | 1 704,30 |  | 226 620,77 |
|  |  | 132,97 | 1 772,47 |  | 235 685,34 |
|  |  | 88,01 | 1 704,30 |  | 150 000,00 |
| 3 | Теплоноситель | 104,04 | 32,52 |  | 3 383,38 |
|  |  | 104,04 | 33,82 |  | 3 518,63 |
| 4 | ХВС м/куб | 40,00 | 20,86 |  | 834,40 |
|  |  | 41,00 | 21,70 |  | 889,70 |
| 5 | Водоотведение | 40,00 | 36,83 |  | 1 473,20 |
|  |  | 41,00 | 38, 30 |  | 1 570,30 |
| Итого | | x | x | x | **750 635,72** |
| \*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 | Поверочные работы на узле учета тепловой энергии. Замена винтила, ремонт трубы. | 1 | 1 | 21 000,95 |
| 4 | Ремонт отопления (установка балансир. клапана) | 1 | 1 | 33 000,00 |
|  | Итого | x | x | **94 000,95** |

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 | Покос травы | 2 | 8 000,00 |
| 2 | Монтаж и демонтаж елки. Оформление площади | 1 | 50 000,00 |
| 3 | Охранные услуги | 12 | 36 000,00 |
| 4 | Изготовление стендов, печать афиш, заправка картриджа | 6 | 15 060,00 |
| Итого | | x | **109 060,00** |

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных

средств, материальных запасов **код б/кл. 310, 340 ( МБ)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 |
| **код б/кл. 310** | | | | |
| 1 | Телевизор | 1 | 32 908,70 | 32 908,70 |
| 2 | Электросчетчик | 1 | 23 000,00 | 23 000,00 |
|  |  |  |  | **55 908,70** |
| **код б/кл. 340** | | | | |
| **хозяйственные товары, инвентарь** | | | | |
| 1 | Лампа прожекторная | 6 | 1 500,00 | 9 000,00 |
| 2 | Лампа дневного освещения | 20 | 80,00 | 1 600,00 |
| 3 | Выключатель | 2 | 100,29 | 200,58 |
| 4 | Розетка | 2 | 122,50 | 245,00 |
| Итого | |  | x | **11 045,58** |
| \*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 2 и 3. | | | | |

ВСЕГО по лицевому счету № 20902563130 (М.Б.) на 2018 год: **9 337 217,43**

**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 | 24 780 | 10,0 | 2 478,00 |
| Итого | |  | x | **2 478,00** |
| \*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 – **ВНБ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Недоимка, налог на добавленную стоимость и другие экономические санкции  (решение № 12595 от 06.07.2018) |  |  | 1 000,00 |
| Итого | |  |  | **1 000,00** |

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 | 5 000,00 |
|  | Итого | x | x | **11 000,00** |

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 |
| 2 | Услуги творческих коллективов | 1 | 10 000,00 |
| 3 | Типографские услуги | 6 | 20 776,06 |
| Итого | | x | **30 776,06** |

6.7. Расчет (обоснование)расходов на оплату прочих расходов

(кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг) **код б/кл. 296**

Коды видов расходов \_\_ 244

Источник финансового обеспечения - **ВНБ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  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) в том числе: |  |  |  |
|  | **Командные состязания**  Праздник Масленица, День победы, День здоровья, День защиты детей  100шт\*50р=5000  Игры для детей 100р\*50шт=5000  Народные игры 50р\*100шт=5000 | 60,00 | 250 | 15 000,00 |
|  | **Творческие конкурсы**  В течении года  1 место – 400р\*6шт=2400  2 место – 300р\*6шт=1800  3 место – 200р\*6шт=1200 | 300,00 | 18 | 5 400,00 |
|  | **Праздник «Сабантуй»**  1.Призы участникам фестиваля «Туган илем»  1 место – 1000р\*1шт=1000  2 место – 800р\*1шт=800  3 место – 600р\*1шт=600  Поощрительн призы за участие 200\*10 шт=2000 | 338,46 | 13 | 4 400 |
|  | **Новогодние праздники**  1 место – 500р\*6шт=3000  2 место – 400р\*6шт=2400  3 место – 300р\*6шт=1800  Поощрительн призы 30\*100шт=3000 | 86,44 | 118 | 10 200 |
|  | **Юбилей КДК Виктория**  Призы коллективам и отдельным участникам  12\*500=6 000  25\*160=4 000 | 270,27 | 37 | 10 000 |
| Итого | | x | x | **45 000,00** |

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных

средств, материальных запасов **код б/кл. 310, 340 ( ВНБ)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 |
| **код б/кл. 310** | | | | |
| 1 | Орг техника | 2 | 28 390,00 | 56 780,00 |
| 2 | Коврик гимнастический | 20 | 250,00 | 5 000,00 |
|  | Итого: | | | **61 780,00** |
| **код б/кл. 340**  **(канцелярские товары)** | | | | |
| 1 | Бумага А 4 | 10 | 230,00 | 2 300,00 |
| 2 | Фотобумага | 1 | 420,00 | 420,00 |
| 3 | Скотч двухсторонний | 10 | 170,00 | 1700,00 |
| 4 | Папки | 25 | 50,00 | 1250,00 |
| 5 | Файлы | 3 | 250,00 | 750,00 |
| 6 | Батарейки для микрофонов | 20 | 230,00 | 4 600,00 |
| **(хоз. товары)** | | | | |
| 1 | Губка для мытья посуды | 4 | 25,00 | 100,00 |
| 2 | Салфетки бумажные | 10 | 23,00 | 230,00 |
| 3 | Полотенца бумажные | 10 | 120,00 | 1200,00 |
| 4 | Туалетная бумага | 10 | 10,00 | 100,00 |
| 5 | Освежитель воздуха | 5 | 50,00 | 250,00 |
| 6 | Обогреватель электрический | 1 | 4 800,00 | 4 800,00 |
| 7 | Мешки для мусора 120л | 10 | 115,00 | 1 150,00 |
| 8 | Мешки для мусора | 10 | 55,00 | 550,00 |
| 9 | Белизна | 5 | 20,00 | 100,00 |
| 10 | Порошок стиральный авт. | 2 | 260,00 | 520,00 |
| 11 | Счетчик (прибор учета на воду) | 1 | 1500,00 | 1500,00 |
| 13 | Полка для обуви (в гардеробную) | 2 | 1 750,00 | 3 500,00 |
| 14 | Шнур подключения гирлянд | 1 | 1 720,00 | 1 720,00 |
| 15 | Вешалка (плечики для костюмов) | 20 | 80,00 | 1 600,00 |
| 16 | Коврик спортивный | 20 | 263 | 5 260,00 |
| 17 | Штакетник | 100 | 30,00 | 3 000,00 |
| 18 | Краска | 6 | 350,00 | 2 100,00 |
|  |  |  |  |  |
| Итого | |  | x | **33 700,00** |

Всего ВНБ: 200 034,06

**Расчеты (обоснования)**

**к Плану финансово-хозяйственной деятельности**

**Муниципального бюджетного учреждения**

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

***на 2018 год***

**Лицевой счет № 21902563130**

**(Целевое назначение.)**

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 | Работы по техническому обеспечению мероприятия (звуковое оформление, видео съемка) | 1 | 35 000,00 |
| Итого | | x | **35 000,00** |

6.7. Расчет (обоснование)расходов на оплату прочих расходов

(кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг) **код б/кл. 296**

Коды видов расходов: 244

Источник финансового обеспечения - ИЦ

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год, ед. | Общая сумма выплат, руб.\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Наградная продукция **Фестиваль «Национальная мозаика»** конкурс подворий | | | | |
| 1. | Конкурс подворий  1 место = 3000  2 место = 2000  3 место = 1500  За участие = 3500 (5шт \*700) | 1 250,00 | 8,0 | 10 000,00 |
| Наградная продукция **Фестиваль «Национальная мозаика»** конкурс самодеятельного творчества  (по номинациям): | | | | |
| 2. | Солисты вокал дети  1 место – 1100р\*1шт = 1100  2 место – 800р\*1шт = 800  3 место – 600р\*1шт = 600 | 833,33 | 3,0 | 2 500,00 |
| 3. | Солисты вокал взрослые  1 место – 1100р\*1шт = 1100  2 место – 800р\*1шт = 800  3 место – 600р\*1шт = 600 | 833,33 | 3,0 | 2 500,00 |
| 4. | Ансамбли вокал взрослые  1 место – 1100р\*1шт = 1100  2 место – 800р\*1шт = 800  3 место – 600р\*1шт = 600 | 833,33 | 3,0 | 2 500,00 |
| 5. | Ансамбли вокал дети  1 место – 1100р\*1шт = 1100  2 место – 800р\*1шт = 800  3 место – 600р\*1шт = 600 | 833,33 | 3,0 | 2 500,00 |
| 6. | Хореография взрослые  1 место – 1100р\*1шт = 1100  2 место – 800р\*1шт = 800  3 место – 600р\*1шт = 600 | 833,33 | 3,0 | 2 500,00 |
| 7. | Хореография дети  1 место – 1100р\*1шт = 1100  2 место – 800р\*1шт = 800  3 место – 600р\*1шт = 600 | 833,33 | 3,0 | 2 500,00 |
| Итого | | **9**  **961,53** | **26,0** | **25 000,00** |

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных

средств, материальных запасов **код б/кл. 310, 340**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование расходов | Количество | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 |
| **код б/кл. 310** | | | | |
| 1 | Павильон (шатер) | 3 | 14 231,00 | 42 693,00 |
| 2 | Павильон | 5 | 10 022,00 | 50 110,00 |
| 3 | Стенд информационный | 1 | 2 797,00 | 2 797,00 |
| 4 | Стенд информационный | 2 | 1 200,00 | 2 400,00 |
|  |  |  |  | **98 000,00** |
| **код б/кл. 340** | | | | |
| **хозяйственные товары, инвентарь** | | | | |
| 1 | Баннер | 4 | 2 250,00 | 9 000,00 |
| 2 | Костюм и обувь женский | 4 | 2 000,00 | 8 000,00 |
| 3 | тарелка | 6 | 500,00 | 3 000,00 |
| 4 | тарелка | 10 | 150,00 | 1 500,00 |
| 5 | Посуда одноразовая (комплект) | 100 | 25,00 | 2 500,00 |
| 6 | Батарейка | 8 | 125,00 | 1 000,00 |
| Итого | |  | x | **25 000,00** |
| \*Рассчитывается путем умножения значений показателей в графах 2 и 3. | | | | |

ВСЕГО по лицевому счету № 21902563130 (ИЦ) на 2018 год:  **183 000,00** руб.