

**Управление социальной защиты населения
Красносулинского района Ростовской области**

П Р И К А З

12.07.2022

г. Красный Сулин

№ 34 - од

Об утверждении нормативных затрат на оказание муниципальных услуг и объема финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг Муниципальному бюджетному учреждению «Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов» Красносулинского района на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов

В связи с увеличением МРОТ, на основании Областного закона РО от 07.07.2022 № 719-ЗС «О внесении изменений в Областной закон «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», в соответствии с постановлением Администрации Красносулинского района от 26.10.2015 № 591 «О порядке формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений Красносулинского района и финансового обеспечения выполнения муниципального задания» и приказа УСЗН Красносулинского района от 11.11.2015 № 54/1-од «О порядке формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг Муниципального бюджетного учреждения «Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов» Красносулинского района»,

П Р И К А З Ы В А Ю:

1. Утвердить нормативные затраты на оказание муниципальных услуг и объем финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг Муниципальному бюджетному учреждению «Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов» Красносулинского района на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (далее - МБУ «ЦСО ГПВиИ» Красносулинского района) в том числе:

- нормативные затраты на оказание муниципальных услуг и объем финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг МБУ «ЦСО ГПВиИ» Красносулинского района на 2022 год, согласно приложению №1 к настоящему приказу;

- нормативные затраты на оказание муниципальных услуг и объем финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг МБУ «ЦСО ГПВиИ» Красносулинского района на 2023 год, согласно приложению № 2 к настоящему приказу;

- нормативные затраты на оказание муниципальных услуг и объем финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг МБУ «ЦСО ГПВиИ» Красносулинского района на 2024 год, согласно приложению № 3 к настоящему приказу.

2. Считать утратившим силу приказ от 30.12.2021 № 94-од «Об утверждении нормативных затрат на оказание муниципальных услуг и объема финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг Муниципальному бюджетному учреждению «Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов» Красносулинского района на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов».

3. Начальнику отдела финансирования расходов, финансового контроля и бухгалтерской отчетности - главному бухгалтеру (Полтавской Н. К.) довести настоящий приказ до МБУ «ЦСО ГПВиИ» Красносулинского района.

4. Настоящий приказ вступает в силу со дня его подписания.

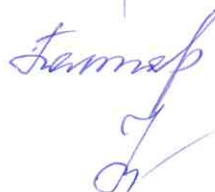
5. Контроль по исполнению настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник управления



Е. В. Евсеева

С приказом ознакомлена:



Н. К. Полтавская

Н.И. Альшенко

**Расчет нормативных затрат на оказание социальных услуг МБУ "ЦСО ГПВиИ" Красносулинского района на 2022 год
к муниципальному заданию № 1 от 30.12.2021**

Наименование	нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг			нормативные затраты по общехозяйственным расходам	ИТОГО
	ОСО	СРО	Итого		
СУБВЕНЦИЯ					
Подстатья 211 "Зарботная плата"	104 705 792,64	9 427 420,51	114 133 213,15	3 154 786,85	117 288 000,00
Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда"	31 661 149,00	2 887 081,00	34 548 230,00	993 470,00	35 541 700,00
Подстатья 222 "Транспортные расходы"			-	477 000,00	477 000,00
Подстатья 226 "Прочие работы, услуги"	327 300,00	74 400,00	401 700,00	68 300,00	470 000,00
<i>периодический медосмотр</i>	<i>327 300,00</i>	<i>74 400,00</i>	<i>401 700,00</i>	<i>68 300,00</i>	<i>470 000,00</i>
Подстатья 266 "Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме"	278 900,00	63 000,00	341 900,00	59 900,00	401 800,00
<i>б/л за счет работодателя 3 дня</i>	<i>278 900,00</i>	<i>63 000,00</i>	<i>341 900,00</i>	<i>58 100,00</i>	<i>400 000,00</i>
<i>компенсационная выплата по уходу за ребенком до 3-х лет</i>			-	1 800,00	1 800,00
Подстатья 341 "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях"		53 600,00	53 600,00		53 600,00
Подстатья 342 "Увеличение стоимости продуктов питания"		4 461 200,00	4 461 200,00		4 461 200,00
Подстатья 345 "Увеличение стоимости мягкого инвентаря"	1 889 500,00	305 700,00	2 195 200,00		2 195 200,00
ИТОГО ПО СУБВЕНЦИИ	138 862 641,64	17 272 401,51	156 135 043,15	4 753 456,85	160 888 500,00
ВНЕБЮДЖЕТ					
Подстатья 211 "Зарботная плата"	5 766 933,91	4 267 109,46	10 034 043,37	2 495 956,63	12 530 000,00
Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда"	1 741 594,00	1 288 647,00	3 030 241,00	753 759,00	3 784 000,00
Подстатья 221 "Услуги связи"		72 000,00	72 000,00	132 000,00	204 000,00
Подстатья 223 "Коммунальные услуги"			-	108 500,00	108 500,00
Подстатья 225 "Работы, услуги по содержанию имущества"			-	1 100 000,00	1 100 000,00
Подстатья 226 "Прочие работы, услуги"			-	1 384 500,00	1 384 500,00
Подстатья 227 "Страхование"			-	24 000,00	24 000,00
Подстатья 291 "Налоги, пошлины и сборы"			-	20 000,00	20 000,00
Подстатья 292 "Уплата штрафов(в том числе административных), пеней, иных платежей"			-	5 000,00	5 000,00
Подстатья 310 "Увеличение стоимости основных средств"		300 000,00	300 000,00	400 000,00	700 000,00
Подстатья 341 "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях"		180 000,00	180 000,00		180 000,00
Подстатья 342 "Увеличение стоимости продуктов питания"		120 000,00	120 000,00		120 000,00
Подстатья 343 "Увеличение стоимости ГСМ"			-	600 000,00	600 000,00

Подстатья 344 "Увеличение стоимости строительных материалов"			-	400 000,00	400 000,00
Подстатья 345 "Увеличение стоимости мягкого инвентаря"		275 000,00	275 000,00	75 000,00	350 000,00
Подстатья 346 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)"	300 000,00	200 000,00	500 000,00	1 100 000,00	1 600 000,00
Подстатья 349 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов однократного применения"		190 000,00	190 000,00		190 000,00
ИТОГО ПО ВНЕБЮДЖЕТУ	7 808 527,91	6 892 756,46	14 701 284,37	8 598 715,63	23 300 000,00
КОММУНАЛЬНЫЕ УСЛУГИ(местный бюджет)			-	2 369 600,00	2 369 600,00
УСЛУГИ ПО СОДЕРЖАНИЮ ИМУЩЕСТВА (местный бюджет)			-	213 200,00	213 200,00
ПРИОБРЕТЕНИЕ УГЛЯ (местный бюджет)	50 300,00		50 300,00		50 300,00
ИТОГО НОРМАТИВНЫЕ ЗАТРАТЫ	146 721 469,55	24 165 157,97	170 886 627,52	15 934 972,48	186 821 600,00
НАЛОГИ (местный бюджет)			-	350 700,00	350 700,00
ИТОГО ЗАТРАТЫ	146 721 469,55	24 165 157,97	170 886 627,52	16 285 672,48	187 172 300,00
Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания			186 821 600,00 -23 300 000,00 + 350 700,00=		163 872 300,00
затраты основного персонала	144 481 669,55	18 007 657,97			
материальные затраты	2 239 800,00	6 157 500,00			
	-	-			

Нормативные затраты на общехозяйственные расходы (без учета налогов)		15 934 972,48
коэффициент распределения общехозяйственных расходов рассчитывается пропорционально прямым расходам	0,86	0,14
общехозяйственные расходы	13 704 076,33	2 230 896,15

Наименование услуги	ОСО	СПО
общий норматив, руб. (без налогов м/бт)	160 425 545,88	26 396 054,12
количество обслуживаемых, чел.	1 830	60
нормативные затраты на 1 обслуживаемого, руб.	87 664,23	439 934,24

Наименование услуги	ОСО	СПО
итого затраты, руб. (с учетом налогов м/бт)	160 425 545,88	26 746 754,12
количество обслуживаемых, чел.	1 830	60
итого затраты на 1 обслуживаемого, руб.	87 664,23	445 779,27

Для расчета финансового обеспечения муниципального задания используем фактически выделенные средства в размере
средства областного бюджета по субвенции 160 888 500,00
средства местного бюджета 2 983 800,00

163 872 300,00 руб.

Наименование услуги	ОСО	СПО
финансовое обеспечение муниципального задания, руб.	145 523 724,53	18 348 575,47
количество обслуживаемых, чел.	1830	60
подушевой норматив финансирования, руб.	79 521,16	305 809,59

**Расчет финансового обеспечения выполнения муниципального задания № 1
от 30.12.2021
для Муниципального бюджетного учреждения
«Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов»
Красносулинского района
на 2022 год**

Финансовое обеспечение муниципального задания =

$$160\,425\,545,88 + 26\,396\,054,12 - 23\,300\,000,00 + 350\,700,00 = 163\,872\,300,00 \text{ руб.}$$

1. Нормативные затраты на оказание социальных услуг без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам на дому (отделение социального обслуживания на дому)

880000О.99.0.АЭ22АА01000

$$87\,664,23 \text{ руб.} * 1\,830 \text{ чел.} = 160\,425\,545,88 \text{ руб.}$$

2. Нормативные затраты на оказание социальных услуг с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам (социально-реабилитационное отделение)

870000О.99.0.АЭ20АА01000

$$439\,934,24 \text{ руб.} * 60 \text{ чел.} = 26\,396\,054,12 \text{ руб.}$$

3. Устанавливаемый размер выручки от предоставления услуг на платной или частично платной основе

23 300 000,00 руб.

4. Затраты на уплату налогов, в качестве объекта налогообложения по которым признается имущество учреждения

350 700,00 руб.

**Расчет нормативной стоимости единицы услуги
на 2022 год**

1. Социальные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам на дому
(отделение социального обслуживания на дому)

$$(144\,481\,669,55 + 2\,239\,800,00 + 0,86 * 15\,934\,972,48) / 1\,830,00 = 87\,664,23 \text{ руб.}$$

144 481 669,55 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

2 239 800,00 руб. - нормативные затраты на приобретение материальных запасов

15 934 972,48 руб. - нормативные затраты на общехозяйственные расходы

0,86 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги

1 830,00 чел. - объем задания в натуральном выражении

2. Социальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам (социально-реабилитационное отделение)

$$(18\,007\,657,97 + 6\,157\,500,00 + 0,14 * 15\,934\,972,48) / 60,00 = 439\,934,24 \text{ руб.}$$

18 007 657,97 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

6 157 500,00 руб. - нормативные затраты на приобретение материальных запасов

15 934 972,48 руб. - нормативные затраты на общехозяйственные расходы

0,14 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги

60,00 чел. - объем задания в натуральном выражении

**Расчет коэффициента отнесения нормативных затрат по общехозяйственным
расходам на нормативную стоимость услуг
на 2022 год**

Коэффициент отнесения нормативных общехозяйственных расходов на нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуги, рассчитывается пропорционально прямым затратам, непосредственно связанным с оказанием услуг

$$K_{крі} = P_{крі} / \sum P_{крі} , \text{ где}$$

$P_{крі}$ - величина прямых расходов на предоставление i - социальной услуги

1. Коэффициент отнесения нормативных общехозяйственных расходов на стоимость социальных услуг без обеспечения проживания, предоставляемых гражданам пожилого возраста и инвалидам на дому (**отделение социального обслуживания на дому**)

$$146\,721\,469,55 / 170\,886\,627,52 = 0,86 , \text{ где}$$

146 721 469,55 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг ОСО

170 886 627,52 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг

2. Коэффициент отнесения нормативных общехозяйственных расходов на стоимость социальных услуг с обеспечением проживания, предоставляемых гражданам пожилого возраста и инвалидам (**социально-реабилитационное отделение**)

$$24\,165\,157,97 / 170\,886\,627,52 = 0,14 , \text{ где}$$

24 165 157,97 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг СРО

170 886 627,52 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг ».

**Расчет нормативных затрат отделения социального обслуживания на дому
на 2022 год**

1. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, в том числе:
Расходы на заработную плату **104 705 792,64** руб.
Начисления на выплаты по оплате труда **31 661 149,00** руб.

 2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала
327 300,00 руб.

 3. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме:
б/л за счет работодателя 3 дня **278 900,00** руб.

 4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов
мягкий инвентарь
6056,09 руб. * **312** чел. = **1 889 500,00** руб.

 5. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда из средств от приносящей доход деятельности:
Затраты на оплату труда:
5 766 933,91 руб.
Начисления на выплаты по оплате труда
1 741 594,00 руб.

 6. Нормативные затраты на приобретение ГСМ (уголь) за счет средств местного бюджета:
50 300,00 руб.

 7. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов (хоз. и канц. товаров)
300 000,00 руб.
961,54 руб. * **312** чел. = **300 000,00** руб.
- Всего нормативные затраты отделения социального обслуживания на дому** **146 721 469,55**
в том числе:
- Затраты на основной персонал** **144 481 669,55** руб.
Затраты на приобретение материальных запасов **2 239 800,00** руб.

**Расчет нормативных затрат социально-реабилитационного отделения
на 2022 год**

1. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, в том числе:
Расходы на заработную плату **9 427 420,51** руб.
Начисления на выплаты по оплате труда **2 887 081,00** руб.

2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала
74 400,00 руб.

3. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме:
б/л за счет работодателя 3 дня **63 000,00** руб.

4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов
Медикаменты – 893,33 руб. на 1 койко-место в год
893,33 руб. * 60 койко-мест = 53 600,00 руб.
Продукты питания - 203,71 руб. на 1 чел./дн.
203,71 руб. * 60 чел * 365 дн. = 4 461 200,00 руб.

снижение цен в результате проведения электронного аукциона (в среднем на 13%)
Мягкий инвентарь 4 915,00 руб. на 1 обслуживаемого в год, 1 200,00 руб. на 1 мед.сестру в год
4 915,00 руб. * 60 чел. + 1 200,00руб. * 9 чел.= 305 700,00 руб.
снижение цен в результате проведения электронного аукциона (в среднем на 21%)

5. Затраты из средств от приносящей доход деятельности:

- затраты на оплату труда
4 267 109,46 руб.

- начисления на выплаты по оплате труда
1288 647,00 руб.

- услуги связи
72 000,00 руб.

- затраты на приобретение основных средств
300 000,00 руб.

- затраты на приобретение лекарственных препаратов и материалов, применяемых в
180 000,00 руб.

- затраты на приобретение продуктов питания
120 000,00 руб.

- затраты на приобретение мягкого инвентаря
275 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)
200 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов однократного применения
190 000,00 руб.

Всего нормативные затраты социально-реабилитационного отделения

24 165 157,97 руб.

в том числе:

Затраты на основной персонал

18 007 657,97 руб.

Затраты на приобретение материальных запасов

6 157 500,00 руб.

**Расчет нормативных затрат на общехозяйственные расходы
на 2022 год**

1. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, в том числе:

Расходы на заработную плату	3 154 786,85 руб.
Начисления на выплаты по оплате труда	993 470,00 руб.

2. Нормативные затраты на транспортные услуги

проезд социальных работников **265 руб./мес. * 150 чел. * 12 мес. = 477 000,00** руб.

3. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала

68 300,00 руб.

4. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме

б/л за счет работодателя 3 дня **58 100,00** руб.

компенсационная выплата по уходу за ребенком до 3-х лет **1 800,00** руб.

5. Затраты из средств от приносящей доход деятельности:

- затраты на оплату труда
2 495 956,63 руб.

- начисления на выплаты по оплате труда
753 759,00 руб.

- услуги связи
7 номеров * 1 571,43 руб. * 12 мес. = **132 000,00** руб.

- коммунальные услуги
108 500,00 руб.

- работы, услуги по содержанию имущества
1 100 000,00 руб.

- прочие работы, услуги
1 384 500,00 руб.

- страхование
24 000,00 руб.

- налоги, пошлины и сборы
20 000,00 руб.

- штрафы за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)
5 000,00 руб.

- затраты на приобретение основных средств
400 000,00 руб.

- затраты на приобретение ГСМ
600 000,00 руб.

- затраты на приобретение строительных материалов
400 000,00 руб.

- затраты на приобретение мягкого инвентаря
75 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)
1 100 000,00 руб.

6. Нормативные затраты на коммунальные услуги из средств местного бюджета

2 369 600,00 руб.

7. Нормативные затраты на услуги по содержанию имущества из средств местного бюджета

213 200,00 руб.

Всего нормативные затраты на общехозяйственные расходы

15 934 972,48 руб.

**Расчет нормативных затрат на оказание социальных услуг МБУ "ЦСО ГПВиИ" Красносулинского района на 2023 год
к муниципальному заданию № 1 от 30.12.2021**

Наименование	нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг			нормативные затраты по общехозяйственным расходам	ИТОГО
	ОСО	СРО	Итого		
СУБВЕНЦИЯ					
Подстатья 211 "Заработная плата"	110 586 987,84	8 767 056,67	119 354 044,51	6 003 555,49	125 357 600,00
Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда"	33 397 310,00	2 647 691,00	36 045 001,00	1 813 099,00	37 858 100,00
Подстатья 222 "Транспортные расходы"			-	477 000,00	477 000,00
Подстатья 226 "Прочие работы, услуги"	327 300,00	74 400,00	401 700,00	68 300,00	470 000,00
<i>периодический медосмотр</i>	327 300,00	74 400,00	401 700,00	68 300,00	470 000,00
Подстатья 266 "Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме"	-	-	-	1 800,00	1 800,00
<i>б/л за счет работодателя 3 дня</i>	-	-	-	-	-
<i>компенсационная выплата по уходу за ребенком до 3-х лет</i>			-	1 800,00	1 800,00
Подстатья 341 "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях"		53 600,00	53 600,00		53 600,00
Подстатья 342 "Увеличение стоимости продуктов питания"		4 461 200,00	4 461 200,00		4 461 200,00
Подстатья 345 "Увеличение стоимости мягкого инвентаря"	1 889 500,00	305 700,00	2 195 200,00		2 195 200,00
ИТОГО ПО СУБВЕНЦИИ	146 201 097,84	16 309 647,67	162 510 745,51	8 363 754,49	170 874 500,00
ВНЕБЮДЖЕТ					
Подстатья 211 "Заработная плата"	5 766 933,91	4 267 109,46	10 034 043,37	2 495 956,63	12 530 000,00
Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда"	1 741 594,00	1 288 647,00	3 030 241,00	753 759,00	3 784 000,00
Подстатья 221 "Услуги связи"		72 000,00	72 000,00	132 000,00	204 000,00
Подстатья 223 "Коммунальные услуги"			-	108 500,00	108 500,00
Подстатья 225 "Работы, услуги по содержанию имущества"			-	1 100 000,00	1 100 000,00
Подстатья 226 "Прочие работы, услуги"			-	1 384 500,00	1 384 500,00
Подстатья 227 "Страхование"			-	24 000,00	24 000,00
Подстатья 291 "Налоги, пошлины и сборы"			-	20 000,00	20 000,00
Подстатья 292 "Уплата штрафов(в том числе административных), пеней, иных платежей"			-	5 000,00	5 000,00
Подстатья 310 "Увеличение стоимости основных средств"		300 000,00	300 000,00	400 000,00	700 000,00
Подстатья 341 "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях"		180 000,00	180 000,00		180 000,00
Подстатья 342 "Увеличение стоимости продуктов питания"		120 000,00	120 000,00		120 000,00
Подстатья 343 "Увеличение стоимости ГСМ"			-	600 000,00	600 000,00

Подстатья 344 "Увеличение стоимости строительных материалов"				-	400 000,00	400 000,00
Подстатья 345 "Увеличение стоимости мягкого инвентаря"		275 000,00	275 000,00	275 000,00	75 000,00	350 000,00
Подстатья 346 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)"	300 000,00	200 000,00	500 000,00	500 000,00	1 100 000,00	1 600 000,00
Подстатья 349 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов однократного применения"		190 000,00	190 000,00	190 000,00		190 000,00
ИТОГО ПО ВНЕБЮДЖЕТУ	7 808 527,91	6 892 756,46	14 701 284,37	14 701 284,37	8 598 715,63	23 300 000,00
КОММУНАЛЬНЫЕ УСЛУГИ(местный бюджет)				-	1 321 000,00	1 321 000,00
УСЛУГИ ПО СОДЕРЖАНИЮ ИМУЩЕСТВА (местный бюджет)				-	-	-
ПРИБРЕТЕНИЕ УГЛЯ (местный бюджет)	50 300,00		50 300,00	50 300,00		50 300,00
ИТОГО НОРМАТИВНЫЕ ЗАТРАТЫ	154 059 925,75	23 202 404,13	177 262 329,88	177 262 329,88	18 283 470,12	195 545 800,00
НАЛОГИ (местный бюджет)				-	-	-
ИТОГО ЗАТРАТЫ	154 059 925,75	23 202 404,13	177 262 329,88	177 262 329,88	18 283 470,12	195 545 800,00
Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания				195 545 800,00 - 23 300 000,00 + 0,00=		172 245 800,00

затраты основного персонала 151 820 125,75 17 044 904,13
материальные затраты 2 239 800,00 6 157 500,00

Нормативные затраты на общехозяйственные расходы (без учета налогов)		18 283 470,12
коэффициент распределения общехозяйственных расходов рассчитывается пропорционально прямым расходам	0,87	0,13
общехозяйственные расходы	15 906 619,00	2 376 851,12

Наименование услуги	ОСО	СПО
общий норматив, руб. (без налогов м/бт)	169 966 544,75	25 579 255,25
количество обслуживаемых, чел.	1 830	60
нормативные затраты на 1 обслуживаемого, руб.	92 877,89	426 320,92

Наименование услуги	ОСО	СПО
итого затраты, руб. (с учетом налогов м/бт)	169 966 544,75	25 579 255,25
количество обслуживаемых, чел.	1 830	60
итого затраты на 1 обслуживаемого, руб.	92 877,89	426 320,92

Для расчета финансового обеспечения муниципального задания используем фактически выделенные средства в размере
средства областного бюджета по субвенции 170 874 500,00
средства местного бюджета 1 371 300,00

172 245 800,00 руб.

Наименование услуги	ОСО	СПО
финансовое обеспечение муниципального задания, руб.	154 677 134,25	17 568 665,75
количество обслуживаемых, чел.	1830	60
подушевой норматив финансирования, руб.	84 523,02	292 811,10

**Расчет финансового обеспечения выполнения муниципального задания № 1
от 30.12.2021
для Муниципального бюджетного учреждения
«Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов»
Красносулинского района
на 2023 год**

Финансовое обеспечение муниципального задания

169 966 544,75 + 25 579 255,25 - 23 300 000,00 + 0,00 = 172 245 800,00 руб.

1. Нормативные затраты на оказание социальных услуг без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам на дому (отделение социального обслуживания на дому)

880000О.99.0.АЭ22АА01000

92 877,89 руб * 1 830 чел. = 169 966 544,75 руб.

2. Нормативные затраты на оказание социальных услуг с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам (социально-реабилитационное отделение)

870000О.99.0.АЭ20АА01000

426 320,92 руб. * 60 чел. = 25 579 255,25 руб.

3. Устанавливаемый размер выручки от предоставления услуг на платной или частично платной основе

23 300 000,00 руб.

4. Затраты на уплату налогов, в качестве объекта налогообложения по которым признается имущество учреждения

0,00 руб.

**Расчет нормативной стоимости единицы услуги
на 2023 год**

1. Социальные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам на дому (отделение социального обслуживания на дому)

$$(151\,820\,125,75 + 2\,239\,800,00 + 0,87 * 18\,283\,470,12) / 1\,830,00 = 92\,877,89 \text{ руб.}$$

151 820 125,75 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

2 239 800,00 руб. - нормативные затраты на приобретение материальных запасов

18 283 470,12 руб. - нормативные затраты на общехозяйственные расходы

0,87 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги

1 830,00 чел. - объем задания в натуральном выражении

2. Социальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам (социально-реабилитационное отделение)

$$(17\,044\,904,13 + 6\,157\,500,00 + 0,13 * 18\,283\,470,12) / 60,00 = 426\,320,92 \text{ руб.}$$

17 044 904,13 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

6 157 500,00 руб. - нормативные затраты на приобретение материальных запасов

18 283 470,12 руб. - нормативные затраты на общехозяйственные расходы

0,13 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги

60,00 чел. - объем задания в натуральном выражении

**Расчет коэффициента отнесения нормативных затрат по общехозяйственным
расходам на нормативную стоимость услуг
на 2023 год**

Коэффициент отнесения нормативных общехозяйственных расходов на нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуги, рассчитывается пропорционально прямым затратам, непосредственно связанным с оказанием услуг

$$K_{крі} = P_{прі} / \sum P_{прі} , \text{ где}$$

$P_{прі}$ - величина прямых расходов на предоставление i - социальной услуги

1. Коэффициент отнесения нормативных общехозяйственных расходов на стоимость социальных услуг без обеспечения проживания, предоставляемых гражданам пожилого возраста и инвалидам на дому (**отделение социального обслуживания на дому**)

$$154\,059\,925,75 / 177\,262\,329,88 = 0,87 , \text{ где}$$

154 059 925,75 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг ОСО

177 262 329,88 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг

2. Коэффициент отнесения нормативных общехозяйственных расходов на стоимость социальных услуг с обеспечением проживания, предоставляемых гражданам пожилого возраста и инвалидам (**социально-реабилитационное отделение**)

$$23\,202\,404,13 / 177\,262\,329,88 = 0,13 , \text{ где}$$

23 202 404,13 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг СРО

177 262 329,88 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг

**Расчет нормативных затрат отделения социального обслуживания на дому
на 2023 год**

1. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, в том числе:
Расходы на заработную плату **110 586 987,84** руб.
Начисления на выплаты по оплате труда **33 397 310,00** руб.

 2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала
327 300,00 руб.

 3. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме:
б/л за счет работодателя 3 дня **0,00** руб.

 4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов
мягкий инвентарь
6056,09 руб. * **312** чел. = **1 889 500,00** руб.

 5. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда из средств от приносящей доход деятельности
Затраты на оплату труда:
5 766 933,91 руб.
Начисления на выплаты по оплате труда
1 741 594,00 руб.

 6. Нормативные затраты на приобретение ГСМ (уголь) за счет средств местного бюджета:
50 300,00 руб.

 7. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов (хоз. и канц. товаров)
300 000,00 руб.
961,54 руб. * **312** чел. = **300 000,00** руб.
- Всего нормативные затраты отделения социального обслуживания на дому** **154 059 925,75**
в том числе:
- Затраты на основной персонал** **151 820 125,75** руб.
Затраты на приобретение материальных запасов **2 239 800,00** руб.

**Расчет нормативных затрат социально-реабилитационного отделения
на 2023 год**

1. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, в том числе:
Расходы на заработную плату **8 767 056,67** руб.
Начисления на выплаты по оплате труда **2 647 691,00** руб.

2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала
74 400,00 руб.

3. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме:
б/л за счет работодателя 3 дня - руб.

4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов
Медикаменты – 893,33 руб. на 1 койко-место в год
893,33 руб. * 60 койко-мест = 53 600,00 руб.
Продукты питания - 203,71 руб. на 1 чел./дн.
203,71 руб. * 60 чел * 365 дн. = 4 461 200,00 руб.

снижение цен в результате проведения электронного аукциона (в среднем на 13%)
Мягкий инвентарь 4 915,00 руб. на 1 обслуживаемого в год, 1 200,00 руб. на 1 мед.сестру в год
4 915,00 руб. * 60 чел. + 1 200,00руб. * 9 чел.= 305 700,00 руб.
снижение цен в результате проведения электронного аукциона (в среднем на 21%)

5. Затраты из средств от приносящей доход деятельности:

- затраты на оплату труда
4 267 109,46 руб.

- начисления на выплаты по оплате труда
1 288 647,00 руб.

- услуги связи
72 000,00 руб.

- затраты на приобретение основных средств
300 000,00 руб.

- затраты на приобретение лекарственных препаратов и материалов, применяемых в
180 000,00 руб.

- затраты на приобретение продуктов питания
120 000,00 руб.

- затраты на приобретение мягкого инвентаря
275 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)
200 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов однократного применения
190 000,00 руб.

Всего нормативные затраты социально-реабилитационного отделения

23 202 404,13 руб.

в том числе:

Затраты на основной персонал **17 044 904,13** руб.

Затраты на приобретение материальных запасов **6 157 500,00** руб.

**Расчет нормативных затрат на общехозяйственные расходы
на 2023 год**

1. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, в том числе:

Расходы на заработную плату	6 003 555,49 руб.
Начисления на выплаты по оплате труда	1 813 099,00 руб.

2. Нормативные затраты на транспортные услуги

проезд социальных работников **265 руб./мес. * 150 чел. * 12 мес. =** **477 000,00** руб.

3. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала

68 300,00 руб.

4. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме

б/л за счет работодателя 3 дня **0,00** руб.

компенсационная выплата по уходу за ребенком до 3-х лет **1 800,00** руб.

5. Затраты из средств от приносящей доход деятельности:

- затраты на оплату труда

2 495 956,63 руб.

- начисления на выплаты по оплате труда

753 759,00 руб.

- услуги связи

7 номеров * 1 571,43 руб. * 12 мес. = **132 000,00** руб.

- коммунальные услуги

108 500,00 руб.

- работы, услуги по содержанию имущества

1 100 000,00 руб.

- прочие работы, услуги

1 384 500,00 руб.

- страхование

24 000,00 руб.

- налоги, пошлины и сборы

20 000,00 руб.

- штрафы за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)

5 000,00 руб.

- затраты на приобретение основных средств

400 000,00 руб.

- затраты на приобретение ГСМ

600 000,00 руб.

- затраты на приобретение строительных материалов

400 000,00 руб.

- затраты на приобретение мягкого инвентаря

75 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)

1 100 000,00 руб.

6. Нормативные затраты на коммунальные услуги из средств местного бюджета

1 321 000,00 руб.

7. Нормативные затраты на услуги по содержанию имущества из средств местного бюджета

0,00 руб.

Всего нормативные затраты на общехозяйственные расходы

18 283 470,12 руб.

**Расчет нормативных затрат на оказание социальных услуг МБУ "ЦСО ГПВиИ" Красносулинского района на 2024 год
к муниципальному заданию № 1 от 30.12.2021**

Наименование	нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг			нормативные затраты по общехозяйственным расходам	ИТОГО
	ОСО	СРО	Итого		
СУБВЕНЦИЯ					
Подстатья 211 "Заработная плата"	117 670 440,72	9 255 081,97	126 925 522,69	6 121 777,31	133 047 300,00
Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда"	35 536 443,00	2 795 005,00	38 331 448,00	1 848 752,00	40 180 200,00
Подстатья 222 "Транспортные расходы"			-	477 000,00	477 000,00
Подстатья 226 "Прочие работы, услуги"	327 300,00	74 400,00	401 700,00	68 300,00	470 000,00
<i>периодический медосмотр</i>	<i>327 300,00</i>	<i>74 400,00</i>	<i>401 700,00</i>	<i>68 300,00</i>	<i>470 000,00</i>
Подстатья 266 "Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме"	-	-	-	1 800,00	1 800,00
<i>б/л за счет работодателя 3 дня</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>компенсационная выплата по уходу за ребенком до 3-х лет</i>				1 800,00	1 800,00
Подстатья 341 "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях"		53 600,00	53 600,00		53 600,00
Подстатья 342 "Увеличение стоимости продуктов питания"		4 461 200,00	4 461 200,00		4 461 200,00
Подстатья 345 "Увеличение стоимости мягкого инвентаря"	1 889 500,00	305 700,00	2 195 200,00		2 195 200,00
ИТОГО ПО СУБВЕНЦИИ	155 423 683,72	16 944 986,97	172 368 670,69	8 517 629,31	180 886 300,00
ВНЕБЮДЖЕТ					
Подстатья 211 "Заработная плата"	5 766 933,91	4 267 109,46	10 034 043,37	2 495 956,63	12 530 000,00
Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда"	1 741 594,00	1 288 647,00	3 030 241,00	753 759,00	3 784 000,00
Подстатья 221 "Услуги связи"		72 000,00	72 000,00	132 000,00	204 000,00
Подстатья 223 "Коммунальные услуги"				108 500,00	108 500,00
Подстатья 225 "Работы, услуги по содержанию имущества"				1 100 000,00	1 100 000,00
Подстатья 226 "Прочие работы, услуги"				1 384 500,00	1 384 500,00
Подстатья 227 "Страхование"				24 000,00	24 000,00
Подстатья 291 "Налоги, пошлины и сборы"				20 000,00	20 000,00
Подстатья 292 "Уплата штрафов(в том числе административных), пеней, иных платежей"				5 000,00	5 000,00
Подстатья 310 "Увеличение стоимости основных средств"		300 000,00	300 000,00	400 000,00	700 000,00
Подстатья 341 "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях"		180 000,00	180 000,00		180 000,00
Подстатья 342 "Увеличение стоимости продуктов питания"		120 000,00	120 000,00		120 000,00
Подстатья 343 "Увеличение стоимости ГСМ"				600 000,00	600 000,00
Подстатья 344 "Увеличение стоимости строительных материалов"				400 000,00	400 000,00
Подстатья 345 "Увеличение стоимости мягкого инвентаря"		275 000,00	275 000,00	75 000,00	350 000,00
Подстатья 346 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)"	300 000,00	200 000,00	500 000,00	1 100 000,00	1 600 000,00

Подстатья 349 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов однократного применения"		190 000,00	190 000,00		190 000,00
ИТОГО ПО ВНЕБЮДЖЕТУ	7 808 527,91	6 892 756,46	14 701 284,37	8 598 715,63	23 300 000,00
КОММУНАЛЬНЫЕ УСЛУГИ(местный бюджет)			-	1 355 100,00	1 355 100,00
УСЛУГИ ПО СОДЕРЖАНИЮ ИМУЩЕСТВА (местный бюджет)			-	-	-
ПРИОБРЕТЕНИЕ УГЛЯ (местный бюджет)	52 800,00		52 800,00		52 800,00
ИТОГО НОРМАТИВНЫЕ ЗАТРАТЫ	163 285 011,63	23 837 743,43	187 122 755,06	18 471 444,94	205 594 200,00
НАЛОГИ (местный бюджет)			-	-	-
ИТОГО ЗАТРАТЫ	163 285 011,63	23 837 743,43	187 122 755,06	18 471 444,94	205 594 200,00
Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания			205 594 200,00 - 23 300 000,00 + 0,00=		182 294 200,00

затраты основного персонала 161 042 711,63 17 680 243,43
материальные затраты 2 242 300,00 6 157 500,00

Нормативные затраты на общехозяйственные расходы (без учета налогов)	18 471 444,94	
коэффициент распределения общехозяйственных расходов рассчитывается пропорционально прямым расходам	0,87	0,13
общехозяйственные расходы	16 070 157,10	2 401 287,84

Наименование услуги	ОСО	СПО
общий норматив, руб. (без налогов м/бт)	179 355 168,73	26 239 031,27
количество обслуживаемых, чел.	1 830	60
нормативные затраты на 1 обслуживаемого, руб.	98 008,29	437 317,19

Наименование услуги	ОСО	СПО
итого затраты, руб. (с учетом налогов м/бт)	179 355 168,73	26 239 031,27
количество обслуживаемых, чел.	1 830	60
итого затраты на 1 обслуживаемого, руб.	98 008,29	437 317,19

Для расчета финансового обеспечения муниципального задания используем фактически выделенные средства в размере
 средства областного бюджета по субвенции 180 886 300,00
 средства местного бюджета 1 407 900,00

182 294 200,00 руб.

Наименование услуги	ОСО	СПО
финансовое обеспечение муниципального задания, руб.	164 065 758,22	18 228 441,78
количество обслуживаемых, чел.	1830	60
подушевой норматив финансирования, руб.	89 653,42	303 807,36

**Расчет финансового обеспечения выполнения муниципального задания № 1
от 30.12.2021
для Муниципального бюджетного учреждения
«Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов»
Красносулинского района
на 2024 год**

Финансовое обеспечение муниципального задания =

179 355 168,73 + 26 239 031,27 - 23 300 000,00 + 0,00 = 182 294 200,00 руб.

1. Нормативные затраты на оказание социальных услуг без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам на дому (**отделение социального обслуживания на дому**)

880000О.99.0.АЭ22АА01000

98 008,29 руб * 1 830 чел. = 179 355 168,73 руб.

2. Нормативные затраты на оказание социальных услуг с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам (**социально-реабилитационное отделение**)

870000О.99.0.АЭ20АА01000

437 317,19 руб. * 60 чел. = 26 239 031,27 руб.

3. Устанавливаемый размер выручки от предоставления услуг на платной или частично платной основе

23 300 000,00 руб.

4. Затраты на уплату налогов, в качестве объекта налогообложения по которым признается имущество учреждения

0,00 руб.

**Расчет нормативной стоимости единицы услуги
на 2024 год**

1. Социальные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам на дому (отделение социального обслуживания на дому)

$$(161\,042\,711,63 + 2\,242\,300,00 + 0,87 * 18\,471\,444,94) / 1\,830,00 = 98\,008,29 \text{ руб.}$$

161 042 711,63 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

2 242 300,00 руб. - нормативные затраты на приобретение материальных запасов

18 471 444,94 руб. - нормативные затраты на общехозяйственные расходы

0,87 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги

1 830,00 чел. - объем задания в натуральном выражении

2. Социальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам (социально-реабилитационное отделение)

$$(17\,680\,243,43 + 6\,157\,500,00 + 0,13 * 18\,471\,444,94) / 60,00 = 437\,317,19 \text{ руб.}$$

17 680 243,43 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

6 157 500,00 руб. - нормативные затраты на приобретение материальных запасов

18 471 444,94 руб. - нормативные затраты на общехозяйственные расходы

0,13 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги

60,00 чел. - объем задания в натуральном выражении

**Расчет коэффициента отнесения нормативных затрат по общехозяйственным
расходам на нормативную стоимость услуг
на 2024 год**

Коэффициент отнесения нормативных общехозяйственных расходов на нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуги, рассчитывается пропорционально прямым затратам, непосредственно связанным с оказанием услуг

$$K_{крі} = P_{прі} / \sum P_{прі} , \text{ где}$$

$P_{прі}$ - величина прямых расходов на предоставление i - социальной услуги

1. Коэффициент отнесения нормативных общехозяйственных расходов на стоимость социальных услуг без обеспечения проживания, предоставляемых гражданам пожилого возраста и инвалидам на дому (**отделение социального обслуживания на дому**)

$$163\,285\,011,63 / 187\,122\,755,06 = 0,87 , \text{ где}$$

163 285 011,63 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг ОСО

187 122 755,06 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг

2. Коэффициент отнесения нормативных общехозяйственных расходов на стоимость социальных услуг с обеспечением проживания, предоставляемых гражданам пожилого возраста и инвалидам (**социально-реабилитационное отделение**)

$$23\,837\,743,43 / 187\,122\,755,06 = 0,13 , \text{ где}$$

23 837 743,43 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг СРО

187 122 755,06 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг

**Расчет нормативных затрат отделения социального обслуживания на дому
на 2024 год**

1. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, в том числе:
Расходы на заработную плату **117 670 440,72** руб.
Начисления на выплаты по оплате труда **35 536 443,00** руб.

 2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала
327 300,00 руб.

 3. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме:
б/л за счет работодателя 3 дня **0,00** руб.

 4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов
мягкий инвентарь
6056,09 руб. * **312** чел. = **1 889 500,00** руб.

 5. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда из средств от приносящей доход деятельности
Затраты на оплату труда:
5 766 933,91 руб.
Начисления на выплаты по оплате труда
1 741 594,00 руб.

 6. Нормативные затраты на приобретение ГСМ (уголь) за счет средств местного бюджета:
52 800,00 руб.

 7. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов (хоз. и канц. товаров)
300 000,00 руб.
961,54 руб. * **312** чел. = **300 000,00** руб.
- Всего нормативные затраты отделения социального обслуживания на дому** **163 285 011,63**
в том числе:
- Затраты на основной персонал** **161 042 711,63** руб.
Затраты на приобретение материальных запасов **2 242 300,00** руб.

**Расчет нормативных затрат социально-реабилитационного отделения
на 2024 год**

1. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, в том числе:
Расходы на заработную плату **9 255 081,97 руб.**
Начисления на выплаты по оплате труда **2 795 005,00 руб.**

2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала
74 400,00 руб.

3. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме:
б/л за счет работодателя 3 дня **0,00 руб.**

4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов
Медикаменты – 893,33 руб. на 1 койко-место в год
893,33 руб. * 60 койко-мест = 53 600,00 руб.
Продукты питания - 203,71 руб. на 1 чел./дн.
203,71 руб. * 60 чел * 365 дн. = 4 461 200,00 руб.

снижение цен в результате проведения электронного аукциона (в среднем на 13%)

Мягкий инвентарь 4 915,00 руб. на 1 обслуживаемого в год, 1 200,00 руб. на 1 мед.сестру в год
4 915,00 руб. * 60 чел. + 1 200,00руб. * 9 чел.= 305 700,00 руб.

снижение цен в результате проведения электронного аукциона (в среднем на 21%)

5. Затраты из средств от приносящей доход деятельности:

- затраты на оплату труда
4 267 109,46 руб.

- начисления на выплаты по оплате труда
1 288 647,00 руб.

- услуги связи
72 000,00 руб.

- затраты на приобретение основных средств
300 000,00 руб.

- затраты на приобретение лекарственных препаратов и материалов, применяемых в
180 000,00 руб.

- затраты на приобретение продуктов питания
120 000,00 руб.

- затраты на приобретение мягкого инвентаря
275 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)
200 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов однократного применения
190 000,00 руб.

Всего нормативные затраты социально-реабилитационного отделения

23 837 743,43 руб.

в том числе:

Затраты на основной персонал 17 680 243,43 руб.

Затраты на приобретение материальных запасов 6 157 500,00 руб.

**Расчет нормативных затрат на общехозяйственные расходы
на 2024 год**

1. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, в том числе:

Расходы на заработную плату **6 121 777,31** руб.
Начисления на выплаты по оплате труда **1 848 752,00** руб.

2. Нормативные затраты на транспортные услуги

проезд социальных работников **265 руб./мес. * 150 чел. * 12 мес. = 477 000,00** руб.

3. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала

68 300,00 руб.

4. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме

б/л за счет работодателя 3 дня **0,00** руб.

компенсационная выплата по уходу за ребенком до 3-х лет **1 800,00** руб.

5. Затраты из средств от приносящей доход деятельности:

- затраты на оплату труда
2 495 956,63 руб.

- начисления на выплаты по оплате труда
753 759,00 руб.

- услуги связи
7 номеров * 1 571,43 руб. * 12 мес. = **132 000,00** руб.

- коммунальные услуги
108 500,00 руб.

- работы, услуги по содержанию имущества
1 100 000,00 руб.

- прочие работы, услуги
1 384 500,00 руб.

- страхование
24 000,00 руб.

- налоги, пошлины и сборы
20 000,00 руб.

- штрафы за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)
5 000,00 руб.

- затраты на приобретение основных средств
400 000,00 руб.

- затраты на приобретение ГСМ
600 000,00 руб.

- затраты на приобретение строительных материалов
400 000,00 руб.

- затраты на приобретение мягкого инвентаря
75 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)
1 100 000,00 руб.

6. Нормативные затраты на коммунальные услуги из средств местного бюджета

1 355 100,00 руб.

7. Нормативные затраты на услуги по содержанию имущества из средств местного бюджета

0,00 руб.

Всего нормативные затраты на общехозяйственные расходы

18 471 444,94 руб.