

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

П Р И К А З

30.12.2021

г. Красный Сулин

№ 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

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

3. Настоящий приказ вступает в силу со дня его подписания, но не ранее 01.01.2022, и распространяет свое действие на правоотношения, возникшие начиная с

формирования муниципального задания и расчета объема финансового обеспечения выполнения муниципального задания на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годов.

4. Контроль по исполнению настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник управления

С приказом ознакомлена:

Three handwritten signatures in blue ink are present. The top signature is a stylized 'М'. The middle signature is 'Евсеева'. The bottom signature is 'Полтавская'.

Е. В. Евсеева

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 | 2 532 086,85 | 116 665 300,00 |
| Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда" | 31 661 149,00 | 2 887 081,00 | 34 548 230,00 | 805 470,00 | 35 353 700,00 |
| 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> | | | - | <i>1 800,00</i> | <i>1 800,00</i> |
| 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 | 3 942 756,85 | 160 077 800,00 |
| 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 | 15 124 272,48 | 186 010 900,00 |
| НАЛОГИ (местный бюджет) | | | - | 88 200,00 | 88 200,00 |
| ИТОГО ЗАТРАТЫ | 146 721 469,55 | 24 165 157,97 | 170 886 627,52 | 15 212 472,48 | 186 099 100,00 |
| Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания | | | 186 010 900,00 -23 300 000,00 + 88 200,00= | | 162 799 100,00 |

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) | | 15 124 272,48 |
| коэффициент распределения общехозяйственных расходов рассчитывается пропорционально прямым расходам | 0,86 | 0,14 |
| общехозяйственные расходы | 13 006 874,33 | 2 117 398,15 |

| Наименование услуги | ОСО | СРО |
|---|----------------|---------------|
| общий норматив, руб. (без налогов м/бт) | 159 728 343,88 | 26 282 556,12 |
| количество обслуживаемых, чел. | 1 830 | 60 |
| нормативные затраты на 1 обслуживаемого, руб. | 87 283,25 | 438 042,60 |

| Наименование услуги | ОСО | СРО |
|---|----------------|---------------|
| итого затраты, руб. (с учетом налогов м/бт) | 159 728 343,88 | 26 370 756,12 |
| количество обслуживаемых, чел. | 1 830 | 60 |
| итого затраты на 1 обслуживаемого, руб. | 87 283,25 | 439 512,63 |

Для расчета финансового обеспечения муниципального задания используем фактически выделенные средства в размере
средства областного бюджета по субвенции 160 077 800,00
средства местного бюджета 2 721 300,00

162 799 100,00 руб.

| Наименование услуги | ОСО | СРО |
|---|----------------|---------------|
| финансовое обеспечение муниципального задания, руб. | 144 600 772,53 | 18 198 327,47 |
| количество обслуживаемых, чел. | 1830 | 60 |
| подушевой норматив финансирования, руб. | 79 016,82 | 303 305,46 |

**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 =

159 728 343,88 + 26 282 556,12 - 23 300 000,00 + 88 200,00 = 162 799 100,00 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

87 283,25 руб * 1 830 чел. = 159 728 343,88 руб.

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

870000О.99.0.АЭ20АА01000

438 042,60 руб. * 60 чел. = 26 282 556,12 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

88 200,00 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)

$$(144\,481\,669,55 + 2\,239\,800,00 + 0,86 * 15\,124\,272,48) / 1\,830,00 = 87\,283,25 \text{ руб.}$$

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

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

15 124 272,48 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)

$$(18\,007\,657,97 + 6\,157\,500,00 + 0,14 * 15\,124\,272,48) / 60,00 = 438\,042,60 \text{ руб.}$$

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

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

15 124 272,48 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

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

$P_{прі}$ - 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**)

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

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 | 2 532 086,85 руб. |
| Начисления на выплаты по оплате труда | 805 470,00 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

15 124 272,48 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 | 4 937 255,49 | 124 291 300,00 |
| Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда" | 33 397 320,00 | 2 647 701,00 | 36 045 021,00 | 1 491 079,00 | 37 536 100,00 |
| 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> | <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 | 146 201 107,84 | 16 309 657,67 | 162 510 765,51 | 6 975 434,49 | 169 486 200,00 |
| 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) | | | - | 1 321 000,00 | 1 321 000,00 |
| УСЛУГИ ПО СОДЕРЖАНИЮ ИМУЩЕСТВА (местный бюджет) | | | - | - | - |
| ПРИОБРЕТЕНИЕ УГЛЯ (местный бюджет) | 50 300,00 | | 50 300,00 | | 50 300,00 |
| ИТОГО НОРМАТИВНЫЕ ЗАТРАТЫ | 154 059 935,75 | 23 202 414,13 | 177 262 349,88 | 16 895 150,12 | 194 157 500,00 |
| НАЛОГИ (местный бюджет) | | | - | - | - |
| ИТОГО ЗАТРАТЫ | 154 059 935,75 | 23 202 414,13 | 177 262 349,88 | 16 895 150,12 | 194 157 500,00 |
| Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания $R = \sum N_i \cdot V_i - \sum P_i \cdot V_i + N^{NH}$ | | | | 194 157 500,00 - 23 300 000,00 + 0,00 = | 170 857 500,00 |

затраты основного персонала 151 820 135,75 17 044 914,13
материальные затраты 2 239 800,00 6 157 500,00

| | | |
|---|---------------|--------------|
| Нормативные затраты на общехозяйственные расходы (без учета налогов) | 16 895 150,12 | |
| коэффициент распределения общехозяйственных расходов рассчитывается пропорционально прямым расходам | 0,87 | 0,13 |
| общехозяйственные расходы | 14 698 780,60 | 2 196 369,52 |

| Наименование услуги | ОСО | СПО |
|---|----------------|---------------|
| общий норматив, руб. (без налогов м/бт) | 168 758 716,35 | 25 398 783,65 |
| количество обслуживаемых, чел. | 1 830 | 60 |
| нормативные затраты на 1 обслуживаемого, руб. | 92 217,88 | 423 313,06 |

| Наименование услуги | ОСО | СПО |
|---|----------------|---------------|
| итого затраты, руб. (с учетом налогов м/бт) | 168 758 716,35 | 25 398 783,65 |
| количество обслуживаемых, чел. | 1 830 | 60 |
| итого затраты на 1 обслуживаемого, руб. | 92 217,88 | 423 313,06 |

Для расчета финансового обеспечения муниципального задания используем фактически выделенные средства в размере
средства областного бюджета по субвенции 169 486 200,00
средства местного бюджета 1 371 300,00

170 857 500,00 руб.

| Наименование услуги | ОСО | СПО |
|---|----------------|---------------|
| финансовое обеспечение муниципального задания, руб. | 153 469 305,85 | 17 388 194,15 |
| количество обслуживаемых, чел. | 1830 | 60 |
| подушевой норматив финансирования, руб. | 83 863,01 | 289 803,24 |

170 857 500,00

**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

168 758 716,35 + 25 398 783,65 - 23 300 000,00 + 0,00 = 170 857 500,00 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

92 217,88 руб. * 1 830 чел. = 168 758 716,35 руб.

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

870000О.99.0.АЭ20АА01000

423 313,06 руб. * 60 чел. = 25 398 783,65 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)

$$(151\,820\,135,75 + 2\,239\,800,00 + 0,87 * 16\,895\,150,12) / 1\,830,00 = 92\,217,88 \text{ руб.}$$

151 820 135,75 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

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

16 895 150,12 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)

$$(17\,044\,914,13 + 6\,157\,500,00 + 0,13 * 16\,895\,150,12) / 60,00 = 423\,313,06 \text{ руб.}$$

17 044 914,13 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

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

16 895 150,12 руб. - нормативные затраты на общехозяйственные нужды

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**)

$$154\,059\,935,75 / 177\,262\,349,88 = 0,87 , \text{ где}$$

154 059 935,75 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг ОСО

177 262 349,88 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**)

$$23\,202\,414,13 / 177\,262\,349,88 = 0,13 , \text{ где}$$

23 202 414,13 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг СРО

177 262 349,88 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 составляют **110 586 987,84** руб.
Начисления на выплаты по оплате труда **33 397 320,00** 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** **154 059 935,75**
в том числе:
- Затраты на основной персонал** **151 820 135,75** 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 составляют **8 767 056,67** руб.
Начисления на выплаты по оплате труда **2 647 701,00** 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 – 777,08 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. + **1 200,00**руб. * **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

23 202 414,13 руб.

в том числе:

Затраты на основной персонал

17 044 914,13 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 составляют | 4 937 255,49 руб. |
| Начисления на выплаты по оплате труда | 1491 079,00 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 Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме, в том числе:

| | |
|--------------------------------|------------------|
| 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

16 895 150,12 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 | 5 055 377,31 | 131 980 900,00 |
| Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда" | 35 536 463,00 | 2 795 025,00 | 38 331 488,00 | 1 526 712,00 | 39 858 200,00 |
| 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 | 155 423 703,72 | 16 945 006,97 | 172 368 710,69 | 7 129 189,31 | 179 497 900,00 |
| 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 | 163 285 031,63 | 23 837 763,43 | 187 122 795,06 | 17 083 004,94 | 204 205 800,00 |
| НАЛОГИ (местный бюджет) | | | - | - | - |
| ИТОГО ЗАТРАТЫ | 163 285 031,63 | 23 837 763,43 | 187 122 795,06 | 17 083 004,94 | 204 205 800,00 |
| Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания | | | | 204 205 800,00 -23 300 000,00 + 0,00= | 180 905 800,00 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| затраты основного персонала | 161 042 731,63 | 17 680 263,43 |
| материальные затраты | 2 242 300,00 | 6 157 500,00 |

| | | |
|---|---------------|--------------|
| Нормативные затраты на общехозяйственные расходы (без учета налогов) | 17 083 004,94 | |
| коэффициент распределения общехозяйственных расходов рассчитывается пропорционально прямым расходам | 0,87 | 0,13 |
| общехозяйственные расходы | 14 862 214,30 | 2 220 790,64 |

| Наименование услуги | ОСО | СПО |
|---|----------------|---------------|
| общий норматив, руб. (без налогов м/бт) | 178 147 245,93 | 26 058 554,07 |
| количество обслуживаемых, чел. | 1 830 | 60 |
| нормативные затраты на 1 обслуживаемого, руб. | 97 348,22 | 434 309,23 |

| Наименование услуги | ОСО | СПО |
|---|----------------|---------------|
| итого затраты, руб. (с учетом налогов м/бт) | 178 147 245,93 | 26 058 554,07 |
| количество обслуживаемых, чел. | 1 830 | 60 |
| итого затраты на 1 обслуживаемого, руб. | 97 348,22 | 434 309,23 |

Для расчета финансового обеспечения муниципального задания используем фактически выделенные средства в размере
средства областного бюджета по субвенции 179 497 900,00
средства местного бюджета 1 407 900,00

180 905 800,00 руб.

| Наименование услуги | ОСО | СПО |
|---|----------------|---------------|
| финансовое обеспечение муниципального задания, руб. | 162 857 835,43 | 18 047 964,58 |
| количество обслуживаемых, чел. | 1830 | 60 |
| подушевой норматив финансирования, руб. | 88 993,35 | 300 799,41 |

**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 =

178 147 245,93 + 26 058 554,07 - 23 300 000,00 + 0,00 = 180 905 800,00 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

97 348,22 руб * 1 830 чел. = 178 147 245,93 руб.

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

870000О.99.0.АЭ20АА01000

434 309,23 руб. * 60 чел. = 26 058 554,07 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)

$$(161\,042\,731,63 + 2\,242\,300,00 + 0,87 * 17\,083\,004,94) / 1\,830,00 = 97\,348,22 \text{ руб.}$$

161 042 731,63 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

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

17 083 004,94 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)

$$(17\,680\,263,43 + 6\,157\,500,00 + 0,13 * 17\,083\,004,94) / 60,00 = 434\,309,23 \text{ руб.}$$

17 680 263,43 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

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

17 083 004,94 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**)

$$163\,285\,031,63 / 187\,122\,795,06 = 0,87 , \text{ где}$$

163 285 031,63 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг ОСО

187 122 795,06 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**)

$$23\,837\,763,43 / 187\,122\,795,06 = 0,13 , \text{ где}$$

23 837 763,43 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг СРО

187 122 795,06 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 **35 536 463,00** 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** **163 285 031,63**
в том числе:
- Затраты на основной персонал** **161 042 731,63** 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 **2 795 025,00 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
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

23 837 763,43 руб.

в том числе:

Затраты на основной персонал 17 680 263,43 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 **5 055 377,31** руб.
Начисления на выплаты по оплате труда **1526 712,00** 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

17 083 004,94 руб.