Управление социальной защиты населения Красносулинского района Ростовской области

ПРИКАЗ

28.12.2024

г. Красный Сулин

№ 93- ол

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 2025 год и плановый период 2026-2027 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»,

ПРИКАЗЫВАЮ:

- 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 2025 год и плановый период 2026-2027 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 2025 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 2026 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 2027 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 01.01.2025, и распространяет свое действие на правоотношения, возникшие начиная с формирования

муниципального задания и расчета объема финансового обеспечения выполнения муниципального задания на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов.

Farmas

4. Контроль по исполнению настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник управления

С приказом ознакомлена:

Е. В. Евсеева

Н. К. Полтавская

Н.И. Альшенко

Расчет нормативных затрат на оказание социальных услуг МБУ "ЦСО ГПВиИ"Красносулинского района на 2025 год к муниципальному заданию № 1 от 09.01.2025

	нормативные за	траты, непосредств	енно связанные с о	казанием услуг	нормативные затраты по	
Наименование	осо	одп	СРО	Итого	общехозяйственным расходам	ИТОГО
	СУІ	БВЕНЦИЯ				
Подстатья 211 "Заработная плата"	125 032 986,04	5 151 102,94	21 196 999,48	151 381 088,46	12 561 111,54	163 942 200,00
Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда"	37 759 962,00	1 555 633,00	6 401 494,00	45 717 089,00	3 929 211,00	49 646 300,00
Подстатья 222 "Транспортные расходы"	_	-	-	-	763 200,00	763 200,00
Подстатья 226 "Прочие работы, услуги"	544 019,00	26 018,30	118 265,00	688 302,30	161 697,70	850 000,00
периодический медосмотр	544 019,00	26 018,30	118 265,00	688 302,30	161 697,70	850 000,00
Подстатья 266 "Социальные пособия и компенсации персоналу в						
денежной форме"	313 300,00	17 100,00	71 300,00	401 700,00	,	450 000,00
б/л за счет работодателя 3 дня	313 300,00	17 100,00	71 300,00	401 700,00	48 300,00	450 000,00
Подстатья 341 "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях"			59 600,00	59 600,00		59 600,00
Подстатья 342 "Увеличение стоимости продуктов питания"	_	_	5 671 700,00	5 671 700,00	 	5 671 700,00
Подстатья 345 "Увеличение стоимости мягкого инвентаря"	1 221 720,00	6 240,00	415 040,00	1 643 000,00	†	1 643 000,00
Подстатья 346 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов	1 221 720,00	0 240,00	413 040,00	1 043 000,00	_	1 043 000,00
(материалов)"	_		-	_	_	-
итого по субвенции	164 871 987,04	6 756 094,24	33 934 398,48	205 562 479,76	17 463 520,24	223 026 000,00
	ВНЕ	БЮДЖЕТ				
Подстатья 211 "Заработная плата"	9 444 167,81	1 192 122,01	4 100 161,67	14 736 451,49	4 618 448,51	19 354 900,00
Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда"	2 852 139,00	360 021,00	1 238 249,00	4 450 409,00	1 394 691,00	5 845 100,00
Подстатья 221 "Услуги связи"	-	24 000,00	72 000,00	96 000,00	154 000,00	250 000,00
Подстатья 223 "Коммунальные услуги"	_	-	-	-	150 000,00	150 000,00
Подстатья 225 "Работы, услуги по содержанию имущества"	-	-	-	-	1 800 000,00	1 800 000,00
Подстатья 226 "Прочие работы, услуги"	-	-	-	-	1 500 000,00	1 500 000,00
Подстатья 227 "Страхование"	-	-	-	-	45 000,00	45 000,00
Подстатья 291 "Налоги, пошлины и сборы"	-	-	-	-	16 500,00	16 500,00
Подстатья 310 "Увеличение стоимости основных средств"	-	-	1 250 000,00	1 250 000,00	750 000,00	2 000 000,00
Подстатья 341 "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и			·	·		
материалов, применяемых в медицинских целях"	-	-	50 000,00	50 000,00	-	50 000,00
Подстатья 342 "Увеличение стоимости продуктов питания"	-	-	200 000,00	200 000,00	-	200 000,00
Подстатья 343 "Увеличение стоимости ГСМ"	-	-	-	-	850 000,00	850 000,00
Подстатья 344 "Увеличение стоимости строительных материалов"	-	-	-	-	800 000,00	800 000,00
Подстатья 345 "Увеличение стоимости мягкого инвентаря"	_	-	295 000,00	295 000,00	105 000,00	400 000,00

Подстатья 346 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов						
(материалов)"	250 000,00	150 000,00	800 000,00	1 200 000,00	1 518 500,00	2 718 500,00
Подстатья 349 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов				·		
однократного применения"	-	-	-	-	20 000,00	20 000,00
итого по внебюджету	12 546 306,81	1 726 143,01	8 005 410,67	22 277 860,49	13 722 139,51	36 000 000,00
КОММУНАЛЬНЫЕ УСЛУГИ (местный бюджет)	-	-	-	-	2 883 500,00	2 883 500,00
УСЛУГИ ПО СОДЕРЖАНИЮ ИМУЩЕСТВА (местный бюджет)	-	-	-	-	127 000,00	127 000,00
ПРИОБРЕТЕНИЕ УГЛЯ (местный бюджет)	66 200,00	-	-	66 200,00	-	66 200,00
ИТОГО НОРМАТИВНЫЕ ЗАТРАТЫ	177 484 493,85	8 482 237,25	41 939 809,15	227 906 540,25	34 196 159,75	262 102 700,00
налоги	-	-	-	-	77 000,00	77 000,00
ИТОГО ЗАТРАТЫ	177 484 493,85	8 482 237,25	41 939 809,15	227 906 540,25	34 273 159,75	262 179 700,00
Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания			2	262 102 700,00 - 36 00	00 000,00 + 77 000,00=	226 179 700,00
затраты основного персонала	175 946 573.85	8 301 997.25	35 793 469.15			

затраты основного персонала175 946 573,858 301 997,2535 793 469,15материальные затраты1 537 920,00180 240,006 146 340,00

Нормативные затраты на общехозяйственные нужды (без учета налогов)			34 196 159,75
коэффициент распределения общехозяйственных расходов расчитывается			
пропорционально прямым расходам	0,78	0,04	0,18
общехозяйственные расходы	26 630 600,84	1 272 714,42	6 292 844,48

Наименование услуги	<i>0C0</i>	ОДП	СРО
общий норматив, руб. (без налогов м/бт)	204 115 094,70	9 754 951,67	48 232 653,63
количество обслуживаемых, чел.	1 830,00	20,00	60,00
нормативные затраты на 1 обслуживаемого, руб.	111 538,30	487 747,58	803 877,56

Наименование услуги	ОСО	ОДП	CPO
итого затраты, руб. (с учетом налогов м/бт)	204 115 094,70	9 754 951,67	48 309 653,63
количество обслуживаемых, чел.	1 830,00	20,00	60,00
итого затраты на 1 обслуживаемого, руб.	111 538,30	487 747,58	805 160,92

Для расчета финансового обеспечения муниципального задания используем фактически выделенные средства в размере

средства областного бюджета по субвенции средства местного бюджета 223 026 000,00 3 153 700,00

Наименование услуги осо ОДП CPO финансовое обеспечение муниципального задания, руб. (бюджет) 180 942 499,25 7 520 963,16 37 716 237,59 количество обслуживаемых, чел. 20,00 60,00 1 830,00 подушевой норматив финансирования, руб. 98 875,68 376 048,16 628 603,96 226 179 700,00 руб.

Расчет финансового обеспечения выполнения муниципального задания № <u>1</u> от 09.01.2025

для Муниципального бюджетного учреждения

«Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов» Красносулинского района на 2025 год

Финансовое об	беспече	ние муници	пального	задания =							
204 115 094,7	' 0 +	9 754 95	1,67 +	48 23	2 653,63	-	36 000 000,00	+	77 000,00	=	226 179 700,00 руб.
1. Нормативны обслуживания	_	_	0000.99.0	социальног).АЭ22АА0 1 830,00	-		ния в форме на до 204 115 094,7			циалы	ного
2. Нормативные пребывания)	-	ы на предост 7 0000О.99.0 487 747,58					ия в полустацион 9 754 951,67 р		á форме (от д	(елени с	? дневного
3. Нормативные отделение)		ы на предост Ю.99.0.АЭ2 803 877,56					ия в стационарно 48 232 653,63 р		оме (социа лі	ьно-рег	абилитационное
4. Устанавливае	емый ра		и от пред 000,00 руб		услуг н	а пла	тной или частичн	о пла	гной основе		
5. Затраты на уг	плату на		естве объ 000,00 руб		обложе	п кин	о которым призна	ается :	имущество у	/чреждо	ния

Расчет нормативной стоимости единицы услуги на 2025 год

	альные услуги (отделение соци		_			_	гавляемые граж,	данам пож	илого возра	аста и инвалидам на
дому (175 946 573,85		•			• /	34 196 159,75) /	1 830 =	111 538,30 руб.
	175 946 573,85	руб.	- нормативнь	іе за	граты н	а осно	вной персонал і	то данной	услуге	
	1 537 920,00	руб.	- нормативнь	іе за	граты н	а прис	бретение матер	иальных з	апасов	
	34 196 159,75	руб.	- нормативнь	іе за	граты н	а общ	ехозяйственные	расходы		
	0,78	- коэ	ффициент отн	есен	ия общ	ехозяй	ственных расхо	дов на нор	мативную (стоимость услуги
	1 830	чел.	- объем задан	ия в	натура	льном	выражении			
	пальные услуги (ационарной фор		_			_	-	кданам пож	килого возр	аста и инвалидамв
(8 301 997,25	+	180 240,00	+	0,04	*	34 196 159,75) /	20 =	487 747,58 руб.
	8 301 997,25	руб.	- нормативнь	іе за	граты н	а осно	вной персонал і	то данной	услуге	
	180 240,00	руб.	- нормативнь	іе за	граты н	а прис	бретение матер	иальных з	апасов	
	34 196 159,75	руб.	- нормативнь	іе заг	граты н	а общ	ехозяйственные	расходы		
	0,04	- коэ	ффициент отн	есен	ия общ	ехозяй	ственных расхо	дов на нор	мативную (стоимость услуги
	20	чел.	- объем задан	ия в	натура	льном	выражении			
	альные услуги (льно-реабилит				ания, пј	редост	авляемые гражд	анам пожі	илого возра	ста и инвалидам
(35 793 469,15	+	6 146 340,00	+	0,18	*	34 196 159,75) /	60 =	803 877,56 руб.
	35 793 469,15	руб.	- нормативнь	іе за	граты н	а осно	вной персонал і	то данной	услуге	
	6 146 340,00	руб.	- нормативнь	іе за	граты н	а прис	бретение матер	иальных з	апасов	
	34 196 159,75	руб.	- нормативнь	іе за	граты н	а общ	ехозяйственные	расходы		
	0,18	- коэ	ффициент отн	есен	ия общ	ехозяй	ственных расхо	дов на нор	мативную (стоимость услуги
	60	чел.	- объем задан	ия в	натура	льном	выражении			

Расчет коэффициента отнесения нормативных затрат по общехозяйственным расходам на нормативную стоимость услуг на 2025 год

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

$$K$$
 кр $i = P$ пр $i / \sum P$ пр i , где

Р прі - величина прямых расходов на предоставление і- социальной услуги

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

```
177 484 493,85 / 227 906 540,25 = 0,78 , где
177 484 493,85 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг ОСО
227 906 540,25 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг
```

2. Коэффициент отнесения нормативных общехозяйственных затрат на стоимость социальных услуг без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам в полустационарной форме (отделение дневного пребывания)

```
8 482 237,25 / 227 906 540,25 = 0,04 , где 
8 482 237,25 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг ОДП 
227 906 540,25 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг
```

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

```
41 939 809,15 / 227 906 540,25 = 0,18 , где
41 939 809,15 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг СРО
227 906 540,25 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг
```

Расчет нормативных затрат отделения социального обслуживания на дому на 2025 год

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

Расходы на заработную плату составляют

125 032 986,04 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

37 759 962,00 руб.

- 2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала **544 019,00** руб.
- 3. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме: б/л за счет работодателя 3 дня **313 300,00** руб.
- 4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов мягкий инвентарь

5173,83 руб. * 240 чел. = 1221 720,00 руб.

5. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда из средств от приносящей доход деятельности

Затраты на оплату труда:

9 444 167,81 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

2 852 139,00 руб.

- 6. Нормативные затраты на приобретение основных средств из средств от приносящей доход деятельности **0,00 руб.**
- 7. Нормативные затраты на приобретение ГСМ (уголь) за счет средств местного бюджета: **66 200,00 руб.**
- 8. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов (хозяйственные и канцелярские товары) **250 000,00** руб.

1 041,67 руб.*240 чел.=240 000,00руб.

Всего нормативные затраты отделения социального обслуживания на дому

177 484 493,85 руб.

в том числе:

Затраты на основной персонал

175 946 573,85 руб.

Затраты на приобретение материальных запасов

1 537 920,00 руб.

Расчет нормативных затрат отделения дневного пребывания на 2025 год

1	Нормативные зат	раты на оппат	K CHVITA	паписпения на	рыппаты по	оппате трупа	в том писле
1.	ттормативные зат	раты па оплат	у труда п	пачисления на	выплаты по	оплате груда,	в том числе.

Расходы на заработную плату составляют

5 151 102,94 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

1 555 633,00 руб.

2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала **26 018,30** руб.

3. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме: б/л за счет работодателя 3 дня **17 100,00** руб.

4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов

мягкий инвентарь

2080,00 руб. * 3 чел.

6 240,00 руб.

5. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда из средств от приносящей доход деятельности

Затраты на оплату труда:

1192 122,01 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

360 021,00 руб.

- 6. Нормативные затраты на услуги связи из средств от приносящей доход деятельности 24 000,00 руб.
- 7. Нормативные затраты на приобретение основных средств из средств от приносящей доход деятельности

0,00 руб.

8. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов из средств от приносящей доход деятельности

150 000,00 руб.

Всего нормативные затраты отделения дневного пребывания

8 482 237,25 руб., в том числе:

Затраты на основной персонал

8 301 997,25 руб.

Затраты на приобретение материальных запасов 180 240,00 руб.

Расчет нормативных затрат социально-реабилитационного отделения на 2025 год

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

Расходы на заработную плату составляют

21 196 999,48 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

6 401 494,00 руб.

2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала

118 265,00 руб.

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

б/л за счет работодателя 3 дня

71 300,00 руб.

4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов

Медикаменты – 777,08 руб. на 1 койко-место в год

993,33 руб. * 60 койко-мест =

59 600,00 руб.

223,97 руб. на 1 чел./дн.

258,98 руб. * 60 чел * 365 дн. = 5 671 700,00 руб.

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

Мягкий инвентарь 6 777,0 руб. на 1 обслуживаемого в год, 1 200,00 руб. на 1 мед.сестру в год

6 605,33 руб. * 60 чел. +2080,00руб. * 9 чел.=

415 040,00 руб.

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

- 5. Затраты из средств от приносящей доход деятельности:
 - затраты на оплату труда

4 100 161,67 руб.

- начисления на выплаты по оплате труда

1 238 249,00 руб.

- услуги связи

72 000,00 руб.

- затраты на приобретение основных средств

1 250 000,00 руб.

- затраты на приобретение лекарственных препаратов и материалов, применяемых в

50 000,00 руб.

- затраты на приобретение продуктов питания

200 000,00 руб.

- затраты на приобретение мягкого инвентаря

295 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)

800 000,00 руб.

Всего нормативные затраты социально-реабилитационного отделения

41 939 809,15 руб.

в том числе:

Затраты на основной персонал

35 793 469,15 руб.

Затраты на приобретение материальных запасов

6 146 340,00 руб.

Расчет нормативных затрат на общехозяйственные нужды на 2025 год

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

Расходы на заработную плату составляют

12 561 111,54 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

3 929 211,00 руб.

2. Нормативные затраты на транспортные услуги

проезд социальных работников 265 руб./мес. * 240 чел. * 12мес. =

763 200,00 руб.

3. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала

161 697,70 руб.

4. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме б/л за счет работодателя 3 дня **48 300,00 руб.**

5. Затраты из средств от приносящей доход деятельности:

- затраты на оплату труда

4 618 448,51 руб.

- начисления на выплаты по оплате труда

1 394 691,00 руб.

- услуги связи

7 номеров *1 833,33 руб. * 12 мес. =

154 000,00 руб.

- коммунальные услуги

150 000,00 руб.

- работы, услуги по содержанию имущества

1800 000,00 руб.

- прочие работы, услуги

1500 000,00 руб.

- страхование

45 000,00 руб.

- налоги, пошлины и сборы

16 500,00 руб.

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

- руб.

- затраты на приобретение основных средств

750 000,00 руб.

- затраты на приобретение ГСМ

850 000,00 руб.

- затраты на приобретение строительных материалов

800 000,00 руб.

- затраты на приобретение мягкого инвентаря

105 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)

1 518 500,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов однократного применения

20 000,00 руб.

6. Нормативные затраты на коммунальные услуги из средств местного бюджета

2 883 500,00 руб.

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

127 000,00 руб.

Расчет нормативных затрат на оказание социальных услуг МБУ "ЦСО ГПВиИ"Красносулинского района на 2026 год к муниципальному заданию № 1 от 09.01.2025

	нормативные за	траты, непосредств	венно связанные с о	казанием услуг	нормативные затраты по	
Наименование ОСО ОДП СРО		СРО	Итого	общехозяйственным расходам	ИТОГО	
	СУЕ	БВЕНЦИИ				
Подстатья 211 "Заработная плата"	145 315 045,85	5 507 092,21	22 847 272,43	173 669 410,49		182 383 900,00
Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда"	43 885 144,00	1 663 142,00	6 899 876,00	52 448 162,00	2 767 638,00	55 215 800,00
Подстатья 222 "Транспортные расходы"				-	763 200,00	763 200,00
Подстатья 226 "Прочие работы, услуги"	544 019,00	26 018,30	118 265,00	,		850 000,00
периодический медосмотр	544 019,00	26 018,30	118 265,00	688 302,30	161 697,70	850 000,00
Подстатья 266 "Социальные пособия и компенсации персоналу в						
денежной форме"	313 300,00	17 100,00	71 300,00			450 000,00
б/л за счет работодателя 3 дня	313 300,00	17 100,00	71 300,00	401 700,00	48 300,00	450 000,00
Подстатья 341 "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и						
материалов, применяемых в медицинских целях"	-	-	59 600,00	59 600,00	-	59 600,00
Подстатья 342 "Увеличение стоимости продуктов питания"	-	-	5 999 500,00		-	5 999 500,00
Подстатья 345 "Увеличение стоимости мягкого инвентаря"	1 221 720,00	6 240,00	415 040,00	1 643 000,00	-	1 643 000,00
Подстатья 346 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов						
(материалов)"	-	-	-	-	-	-
итого по субвенции	191 279 228,85	7 219 592,51	36 410 853,43	234 909 674,79	12 455 325,21	247 365 000,00
	ВНЕ	БЮДЖЕТ				
Подстатья 211 "Заработная плата"	9 444 167,81	1 192 122,01	4 100 161,67	14 736 451,49	4 618 448,51	19 354 900,00
Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда"	2 852 139,00	360 021,00	1 238 249,00	4 450 409,00	1 394 691,00	5 845 100,00
Подстатья 221 "Услуги связи"	-	24 000,00	72 000,00	96 000,00	154 000,00	250 000,00
Подстатья 223 "Коммунальные услуги"	_	-	-	-	150 000,00	150 000,00
Подстатья 225 "Работы, услуги по содержанию имущества"	-	-	-	-	1 800 000,00	1 800 000,00
Подстатья 226 "Прочие работы, услуги"	-	-	-	-	1 500 000,00	1 500 000,00
Подстатья 227 "Страхование"	-	-	-	-	45 000,00	45 000,00
Подстатья 291 "Налоги, пошлины и сборы"	_	-	-	-	16 500,00	16 500,00
Подстатья 310 "Увеличение стоимости основных средств"	_	-	1 250 000,00	1 250 000,00	750 000,00	2 000 000,00
Подстатья 341 "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и						
материалов, применяемых в медицинских целях"	-	-	50 000,00	50 000,00	-	50 000,00
Подстатья 342 "Увеличение стоимости продуктов питания"	_	-	200 000,00	200 000,00	-	200 000,00

Подстатья 343 "Увеличение стоимости ГСМ"	-	_	-	_	850 000,00	850 000,00
Подстатья 344 "Увеличение стоимости строительных материалов"	-	-	-	-	800 000,00	800 000,00
Подстатья 345 "Увеличение стоимости мягкого инвентаря"	-	-	295 000,00	295 000,00	105 000,00	400 000,00
Подстатья 346 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов						
(материалов)"	250 000,00	150 000,00	800 000,00	1 200 000,00	1 518 500,00	2 718 500,00
Подстатья 349 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов						
однократного применения"	-	-	-	-	20 000,00	20 000,00
итого по внебюджету	12 546 306,81	1 726 143,01	8 005 410,67	22 277 860,49	13 722 139,51	36 000 000,00
КОММУНАЛЬНЫЕ УСЛУГИ (местный бюджет)	-	-	-	-	1 667 300,00	1 667 300,00
УСЛУГИ ПО СОДЕРЖАНИЮ ИМУЩЕСТВА (местный бюджет)	-	-	-	-	-	
ПРИОБРЕТЕНИЕ УГЛЯ (местный бюджет)	66 200,00	-	-	66 200,00	-	66 200,00
ИТОГО НОРМАТИВНЫЕ ЗАТРАТЫ	203 891 735,66	8 945 735,52	44 416 264,10	257 253 735,28	27 844 764,72	285 098 500,00
НАЛОГИ	-	-	-	-	76 900,00	76 900,00
ИТОГО ЗАТРАТЫ	203 891 735,66	8 945 735,52	44 416 264,10	257 253 735,28	27 921 664,72	285 175 400,00
Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания				285 098 500,00 - 36 0	00 000,00+76 900,00=	249 175 400,00
затраты основного персонала	202353 815,66	8765 495,52	37942 124,10			_
материальные затраты	1537 920.00	180 240.00	6474 140.00			

материальные затраты 1537 920,00 180 240,00 6474 140,00

Нормативные затраты на общехозяйственные нужды (без учета налогов)			27 844 764,72
коэффициент распределения общехозяйственных расходов расчитывается			
пропорционально прямым расходам	0,79	0,03	0,17
общехозяйственные расходы	22 068 940,62	968 273,21	4 807 550,89

Наименование услуги	ОСО	ОДП	CPO
общий норматив, руб. (без налогов м/бт)	225 960 676,28	9 914 008,73	49 223 814,99
количество обслуживаемых, чел.	1 830,00	20,00	60,00
нормативные затраты на 1 обслуживаемого, руб.	123 475,78	495 700,44	820 396,92

Наименование услуги	000	ОДП	СРО
итого затраты, руб. (с учетом налогов м/бт)	225 960 676,28	9 914 008,73	49 300 714,99
количество обслуживаемых, чел.	1 830,00	20,00	60,00
итого затраты на 1 обслуживаемого, руб.	123 475,78	495 700,44	821 678,58

Для расчета финансового обеспечения муниципального задания используем фактически выделенные средства в размере

средства областного бюджета по субвенции средства местного бюджета

247 365 000,00 1 810 400,00

Наименование услуги осо ОДП CPO 202 599 554,42 38 862 479,10 финансовое обеспечение муниципального задания, руб. (бюджет) 7 713 366,48 1 830,00 20,00 количество обслуживаемых, чел. 60,00 110 710,14 подушевой норматив финансирования, руб. 385 668,32 647 707,99 249 175 400,00 руб.

Расчет финансового обеспечения выполнения муниципального задания № $\underline{1}$ от 09.01.2025

для Муниципального бюджетного учреждения «Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов» Красносулинского района на 2026 год

225 960 676,28	•	нального за 8,73 +		- 36 000 000,00	+	76900 =	249 175 400,00 руб.
1. Нормативные за обслуживания на	дому) 8800		Э22AA01000	швания в форме на д = 225 960 676.		пение социаль	ного
				ивания в полустацио	онарной фо	рме (отделени	е дневного
пребывания)	870000.99. 0 495 700,44	р уб. *		9 914 008,73	руб.		
	0000О.99.0.АЭ2		•	ивания в стационарн = 49 223 814,99		(социально-ре	абилитационное
4. Устанавливаемы		и от предост 000,00 руб.	гавления услуг на	платной или частич	но платной	я́ основе	
5. Затраты на уплат	•	естве объект 900,00 руб.	а налогообложени	ия по которым приз	нается иму	щество учрежд	ения

Расчет нормативной стоимости единицы услуги на 2026 год

		_		_		авляемые гражд	анам по	ожилого	возр	раста и инвал	идам
(отделение соц	иальног	го обслуж	сивани	ія на до	ому)						
202 353 815,66 1 537 920,00 27 844 764,72 0,79	руб. - н руб. - н руб. - н - коэфф	нормативн нормативн нормативн ициент от	ные зат ные зат ные зат	граты н граты н граты н ия обще	а осно а при а общ ехозяї	овной персонал обретение мате ехозяйственны бетвенных расх	по дані риальні е расхо,	ной услу ых запас ды	уге сов	ŕ	руб.
		•				•	цанам п	ожилог	о воз	раста и	
8 765 495,52 8 765 495,52 180 240,00 27 844 764,72 0,03	+ 1 руб н руб н руб н - коэфф	80 240,00 нормативнормативнормативнормативнормативнормативнормативнорматинного	+ ные зап ные зап ные зап	0,03 граты н граты н граты н ия обще	* а осно а при а обш ехозя	27 844 764,72 овной персонал обретение мате ехозяйственны биственных расхо	по дані риальні е расхо,	ной услу ых запас ды	сов	495 700,44 ю стоимость	руб.
		-		ия, пре	доста	вляемые гражда	нам по	жилого	возра	аста и инвали	идам
37 942 124,10 6 474 140,00 27 844 764,72	руб н руб н руб н	нормативн нормативн нормативн	ные зат ные зат ные зат	граты н граты н граты н	а осно а при а обш	овной персонал обретение мате мехозяйственны	по дані риальні е расхо,	ной услу ых запас ды	уге сов	ŕ	руб.
	202 353 815,66 202 353 815,66 1 537 920,00 27 844 764,72 0,79 1 830 пальные услуги бе дамв полустацион 8 765 495,52 8 765 495,52 180 240,00 27 844 764,72 0,03 20 пальные услуги с пьно-реабилитан 37 942 124,10 37 942 124,10 6 474 140,00 27 844 764,72	202 353 815,66 + 15 202 353 815,66 руб н 1 537 920,00 руб н 27 844 764,72 руб н 0,79 - коэфф 1 830 чел о пальные услуги без обеспетами полустационарной ф 8 765 495,52 + 1 8 765 495,52 руб н 180 240,00 руб н 27 844 764,72 руб н 0,03 - коэфф 20 чел о пальные услуги с обеспеченымо-реабилитационное 37 942 124,10 + 6 4 37 942 124,10 руб н 6 474 140,00 руб н 27 844 764,72 руб н 6 474 140,00 руб н 27 844 764,72 руб н	202 353 815,66 + 1 537 920,00 202 353 815,66 руб нормативн 1 537 920,00 руб нормативн 27 844 764,72 руб нормативн 0,79 - коэффициент от 1 830 чел объем задаматальные услуги без обеспечения продамв полустационарной форме (отд. 8 765 495,52 руб нормативн 180 240,00 руб нормативн 27 844 764,72 руб нормативн 27 844 764,72 руб нормативн 0,03 - коэффициент от 20 чел объем задамальные услуги с обеспечением продыно-реабилитационное отделения 37 942 124,10 руб нормативн 6 474 140,00 руб нормативн 27 844 764,72 руб нормативн	202 353 815,66 + 1 537 920,00 + 202 353 815,66 руб нормативные загальные загальные загальные услуги без обеспечения проживания в 365 495,52 + 180 240,00 + 8 765 495,52 руб нормативные загальные услуги без обеспечения проживания в 366 495,52 руб нормативные загальные услуги без обеспечения проживания в 366 495,52 руб нормативные загальные услуги с обеспечением проживания в 37 942 124,10 на 6 474 140,00 на 6 474 140,00 руб нормативные загальные заг	202 353 815,66 + 1 537 920,00 + 0,79 202 353 815,66 руб нормативные затраты н 1 537 920,00 руб нормативные затраты н 27 844 764,72 руб нормативные затраты н 0,79 - коэффициент отнесения обще 1 830 чел объем задания в натура. зальные услуги без обеспечения проживания, пр дамв полустационарной форме (отделение днев 8 765 495,52 + 180 240,00 + 0,03 8 765 495,52 руб нормативные затраты н 180 240,00 руб нормативные затраты н 27 844 764,72 руб нормативные затраты н 0,03 - коэффициент отнесения обще 20 чел объем задания в натура. зальные услуги с обеспечением проживания, пре пьно-реабилитационное отделение) 37 942 124,10 + 6 474 140,00 + 0,17 37 942 124,10 руб нормативные затраты н 6 474 140,00 руб нормативные затраты н 6 474 140,00 руб нормативные затраты н 6 474 140,00 руб нормативные затраты н 27 844 764,72 руб нормативные затраты н	7 (отделение социального обслуживания на дому) 202 353 815,66 + 1 537 920,00 + 0,79 * 202 353 815,66 руб нормативные затраты на основативные затраты на при 27 844 764,72 руб нормативные затраты на общолу олу - коэффициент отнесения общехозяй 1 830 чел объем задания в натуральном зальные услуги без обеспечения проживания, предоста дамв полустационарной форме (отделение дневного вальные услуги без обеспечения проживания, предоста вальные услуги без обеспечения проживания, предоста вальные услуги без обеспечения проживания предоста вальные услуги без обеспечения проживания проза ватраты на основа с ватраты на основа с ватраты на основа с ватраты на общоло обеспечением общехозяй оли с обеспечением проживания в натуральном затраты на основа с ватраты	202 353 815,66 + 1 537 920,00 + 0,79 * 27 844 764,72 202 353 815,66 + 1 537 920,00 + 0,79 * 27 844 764,72 202 353 815,66 руб нормативные затраты на основной персонал 1 537 920,00 руб нормативные затраты на приобретение матеј 27 844 764,72 руб нормативные затраты на общехозяйственные 0,79 - коэффициент отнесения общехозяйственных раске 1 830 чел объем задания в натуральном выражении зальные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые граждамв полустационарной форме (отделение дневного пребывания) 8 765 495,52 + 180 240,00 + 0,03 * 27 844 764,72 8 765 495,52 руб нормативные затраты на основной персонал 180 240,00 руб нормативные затраты на приобретение матеј 27 844 764,72 руб нормативные затраты на общехозяйственных раске 20 чел объем задания в натуральном выражении зальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые граждально-реабилитационное отделение) 37 942 124,10 + 6 474 140,00 + 0,17 * 27 844 764,72 руб нормативные затраты на основной персонал 6 474 140,00 руб нормативные затраты на основной персонал 6 474 140,00 руб нормативные затраты на приобретение матеј 27 844 764,72 руб нормативные затраты на приобретение матеј 27 844 764,72 руб нормативные затраты на приобретение матеј 27 844 764,72 руб нормативные затраты на приобретение матеј 27 844 764,72 руб нормативные затраты на основной персонал 6 474 140,00 руб нормативные затраты на основной персонал руб нормативные затраты на основной персонал руб нормативные затраты на основной персонал руб нормативные затраты на общехозяйственные руб нормативные затраты на основной персонал руб нормативные затраты на общехозяйственные руб нормативные затраты на основной персонал руб нормативные затраты на о	202 353 815,66 + 1 537 920,00 + 0,79 * 27 844 764,72) / 202 353 815,66 руб нормативные затраты на основной персонал по дани 1 537 920,00 руб нормативные затраты на общехозяйственные расхо, 0,79 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на 1 830 чел объем задания в натуральном выражении гальные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пламв полустационарной форме (отделение дневного пребывания) 8 765 495,52 + 180 240,00 + 0,03 * 27 844 764,72) / 8 765 495,52 руб нормативные затраты на основной персонал по дани 180 240,00 руб нормативные затраты на приобретение материальны 27 844 764,72 руб нормативные затраты на общехозяйственные расходов на 20 чел объем задания в натуральном выражении гальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам по пыно-реабилитационное отделение) 37 942 124,10 + 6 474 140,00 + 0,17 * 27 844 764,72) / 37 942 124,10 руб нормативные затраты на основной персонал по дани 6 474 140,00 руб нормативные затраты на основной персонал по дани 6 474 140,00 руб нормативные затраты на основной персонал по дани 6 474 140,00 руб нормативные затраты на приобретение материальные 27 844 764,72 руб нормативные затраты на приобретение материальные 27 844 764,72 руб нормативные затраты на приобретение материальные 27 844 764,72 руб нормативные затраты на общехозяйственные расходение расходение затраты на общехозяйственные расходение расходение затраты на общехозяйственные расходение затраты на общехозяйств	202 353 815,66 + 1 537 920,00 + 0,79 * 27 844 764,72) / 1 830 202 353 815,66 руб нормативные затраты на основной персонал по данной услу 1 537 920,00 руб нормативные затраты на приобретение материальных запас 27 844 764,72 руб нормативные затраты на общехозяйственные расходы 0,79 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормат 1 830 чел объем задания в натуральном выражении пальные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилогодамв полустационарной форме (отделение дневного пребывания) 8 765 495,52 + 180 240,00 + 0,03 * 27 844 764,72) / 20 8 765 495,52 руб нормативные затраты на основной персонал по данной услу 180 240,00 руб нормативные затраты на приобретение материальных запас 27 844 764,72 руб нормативные затраты на общехозяйственные расходы 0,03 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормат 20 чел объем задания в натуральном выражении пальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого пьно-реабилитационное отделение) 37 942 124,10 + 6 474 140,00 + 0,17 * 27 844 764,72) / 60 37 942 124,10 руб нормативные затраты на основной персонал по данной услу 6 474 140,00 руб нормативные затраты на приобретение материальных запас 27 844 764,72 руб нормативные затраты на приобретение материальных запас 27 844 764,72 руб нормативные затраты на приобретение материальных запас 27 844 764,72 руб нормативные затраты на общехозяйственные расходы	7 (отделение социального обслуживания на дому) 202 353 815,66 + 1 537 920,00 + 0,79 * 27 844 764,72) / 1 830 = 202 353 815,66 руб нормативные затраты на основной персонал по данной услуге 1 537 920,00 руб нормативные затраты на приобретение материальных запасов 27 844 764,72 руб нормативные затраты на общехозяйственные расходы 0,79 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативну 1 830 чел объем задания в натуральном выражении кальные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого воздамв полустационарной форме (отделение дневного пребывания) 8 765 495,52 + 180 240,00 + 0,03 * 27 844 764,72) / 20 = 8 765 495,52 руб нормативные затраты на основной персонал по данной услуге 180 240,00 руб нормативные затраты на приобретение материальных запасов 27 844 764,72 руб нормативные затраты на общехозяйственные расходы 0,03 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативну 20 чел объем задания в натуральном выражении кальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возретьно-реабилитационное отделение) 37 942 124,10 + 6 474 140,00 + 0,17 * 27 844 764,72) / 60 = 37 942 124,10 руб нормативные затраты на основной персонал по данной услуге 6 474 140,00 руб нормативные затраты на приобретение материальных запасов 27 844 764,72 руб нормативные затраты на приобретение материальных запасов 27 844 764,72 руб нормативные затраты на приобретение материальных запасов 27 844 764,72 руб нормативные затраты на приобретение материальных запасов 27 844 764,72 руб нормативные затраты на основной персонал по данной услуге	202 353 815,66 + 1 537 920,00 + 0,79 * 27 844 764,72) / 1 830 = 123 475,78 202 353 815,66 руб нормативные затраты на основной персонал по данной услуге 1 537 920,00 руб нормативные затраты на приобретение материальных запасов 27 844 764,72 руб нормативные затраты на общехозяйственные расходы 0,79 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость 1 830 чел объем задания в натуральном выражении кальные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и дамв полустационарной форме (отделение дневного пребывания) 8 765 495,52 + 180 240,00 + 0,03 * 27 844 764,72) / 20 = 495 700,44 8 765 495,52 руб нормативные затраты на основной персонал по данной услуге 180 240,00 руб нормативные затраты на приобретение материальных запасов 27 844 764,72 руб нормативные затраты на общехозяйственные расходы 0,03 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость 20 чел объем задания в натуральном выражении кальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвальные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвальные услуги с обеспечением проживания в натуральном выражении

Расчет коэфициента отнесения нормативных затрат на общехозяйственные нужды на нормативную стоимость услуг на 2026 год

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

$$K$$
 крі = P прі / $\sum P$ прі , где

Р прі - величина прямых расходов на предоставление і- социальной услуги

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

203 891 735,66 / **257 253 735,28** = **0,79** , где **203 891 735,66 руб.** - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг ОСО **257 253 735,28 руб.** - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг

2. Коэффициент отнесения нормативных общехозяйственных затрат на стоимость социальных услуг без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидамв полустационарной форме (отделение дневного пребывания)

 $8\,945\,735,52$ / $257\,253\,735,28=0,03$, где $8\,945\,735,52$ руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг ОДП $257\,253\,735,28$ руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг

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

44 416 264,10 / 257 253 735,28 = 0,17 , где 44 416 264,10 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг СРО 257 253 735,28 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг

Расчет нормативных затрат отделения социального обслуживания на дому на 2026 год

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

Расходы на заработную плату составляют

145 315 045,85 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

43 885 144,00 руб.

- 2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала **544 019.00** руб.
- 3. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме: б/л за счет работодателя 3 дня **313 300,00** руб.
- 4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов мягкий инвентарь

4 862,92 руб. * 240 чел. = 1 221 720,00 руб.

5. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда из средств от приносящей доход деятельности

Затраты на оплату труда:

9 444 167,81 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

2 852 139,00 руб.

- 6. Нормативные затраты на приобретение основных средств из средств от приносящей доход деятельности **0,00 руб.**
- 7. Нормативные затраты на приобретение ГСМ (уголь) за счет средств местного бюджета: $66\ 200,00\ \text{pv6}$.
- 8. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов хоз. и канц. Товары **250 000,00** руб.

(1 000,00 руб.* 240 чел. = 240 000,00 руб.)

Всего нормативные затраты отделения социального обслуживания на дому в том числе:

203 891 735,66 руб.

Затраты на основной персонал

202 353 815,66 руб.

Затраты на приобретение материальных запасов

1 537 920,00 руб.

Расчет нормативных затрат отделения дневного пребывания на 2026 год

1. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда

Расходы на заработную плату составляют

5 507 092,21 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

1 663 142,00 руб.

- 2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала **26 018,30** руб.
- 3. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме: б/л за счет работодателя 3 дня **17 100,00** руб.
- 4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов мягкий инвентарь

1 700,00 руб. * 3 чел. =

6 240,00 руб.

5. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда из средств от приносящей доход деятельности

Затраты на оплату труда:

1 192 122,01 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

360 021,00 руб.

- 6. Нормативные затраты на услуги связи из средств от приносящей доход деятельности **24 000,00 руб.**
- 7. Нормативные затраты на приобретение основных средств из средств от приносящей доход деятельности **0,00 руб.**
- 8. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов из средств от приносящей доход деятельности

150 000,00 руб.

Всего нормативные затраты отделения дневного пребывания

8 945 735,52 руб., в том числе:

Затраты на основной персонал Затраты на приобретение материальных запасов 8 765 495,52 руб.

180 240,00 руб.

Расчет нормативных затрат социально-реабилитационного отделения на 2026 год

1. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда

Расходы на заработную плату составляют

22 847 272,43 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

6 899 876,00 руб.

2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала

118 265,00 руб.

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

б/л за счет работодателя 3 дня

71 300,00 руб.

4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов

Медикаменты – 777,08 руб. на 1 койко-место в год

1 025,00 руб. * 60 койко-мест =

59 600,00 руб.

233,56 руб. на 1 чел./дн.

233,56 руб. * 60 чел * 365 дн. = 5 999 500,00 руб.

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

Мягкий инвентарь 6777,0 руб. на 1 обслуживаемого в год, 1200,00 руб. на 1 мед.сестру в год

7 015,00 руб. * 60 чел. + 1 700,00 руб. * 9 чел. =

415 040,00 руб.

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

- 5. Затраты из средств от приносящей доход деятельности:
 - затраты на оплату труда

4 100 161,67 руб.

- начисления на выплаты по оплате труда

1 238 249,00 руб.

- услуги связи

72 000,00 руб.

- затраты на приобретение основных средств

1 250 000,00 руб.

- затраты на приобретение лекарственных препаратов и материалов, применяемых в

50 000,00 руб.

- затраты на приобретение продуктов питания

200 000,00 руб.

- затраты на приобретение мягкого инвентаря

295 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)

800 000,00 руб.

Всего нормативные затраты социально-реабилитационного отделения в том числе:

44 416 264,10

Затраты на основной персонал

37 942 124,10 руб.

Затраты на приобретение материальных запасов

6 474 140,00 руб.

Расчет нормативных затрат на общехозяйственные нужды на 2026 год

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

Расходы на заработную плату составляют

8 714 489,51 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

2 767 638,00 руб.

2. Нормативные затраты на транспортные услуги

проезд социальных работников 265 руб./мес. * 240 чел. * 12 мес. =

763 200,00 руб.

3. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала

161 697,70 руб.

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

б/л за счет работодателя 3 дня

48 300,00 руб.

- 5. Затраты из средств от приносящей доход деятельности:
 - затраты на оплату труда

4 618 448,51 руб.

- начисления на выплаты по оплате труда

1 394 691,00 руб.

- услуги связи

7 номеров * 1 952,38 руб. * 12 мес. =

154 000,00 руб.

- коммунальные услуги

150 000,00 руб.

- работы, услуги по содержанию имущества

1800 000,00 руб.

- прочие работы, услуги

1500 000,00 руб.

- страхование

45 000,00 руб.

- налоги, пошлины и сборы

16 500,00 руб.

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

0,00 руб.

- затраты на приобретение основных средств

750 000,00 руб.

- затраты на приобретение ГСМ

850 000,00 руб.

- затраты на приобретение строительных материалов

800 000,00 руб.

- затраты на приобретение мягкого инвентаря

105 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)

1 518 500,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов однократного применения

20 000,00 руб.

6. Нормативные затраты на коммунальные услуги из средств местного бюджета

1 667 300,00 руб.

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

0,00 руб.

Расчет нормативных затрат на оказание социальных услуг МБУ "ЦСО ГПВиИ"Красносулинского района на 2027 год к муниципальному заданию № 1 от 09.01.2025

	нормативные за	птраты, непосредств	нормативные затраты по			
Наименование	осо	одп	СРО	Итого	общехозяйственным расходам	ИТОГО
	СУІ	БВЕНЦИИ				
Подстатья 211 "Заработная плата"	159 663 084,41	5 687 793,02	24 313 141,64	189 664 019,07	8 950 180,93	198 614 200,00
Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда"	48 218 251,00	1 717 713,00	7 342 569,00	57 278 533,00	2 838 867,00	60 117 400,00
Подстатья 222 "Транспортные расходы"	-	-	-	<u>-</u>	763 200,00	763 200,00
Подстатья 226 "Прочие работы, услуги"	544 019,00	26 018,30	118 265,00	688 302,30	161 697,70	850 000,00
периодический медосмотр	544 019,00	26 018,30	118 265,00	688 302,30	161 697,70	850 000,00
Подстатья 266 "Социальные пособия и компенсации персоналу в						
денежной форме"	313 300,00	17 100,00	71 300,00	401 700,00	48 300,00	450 000,00
б/л за счет работодателя 3 дня	313 300,00	17 100,00	71 300,00	401 700,00	48 300,00	450 000,00
Подстатья 341 "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и			7 0 600 00	#0 <00 00		7 0 (00 00
материалов, применяемых в медицинских целях"	-	-	59 600,00	59 600,00		59 600,00
Подстатья 342 "Увеличение стоимости продуктов питания"	-	-	6 342 500,00	6 342 500,00		6 342 500,00
Подстатья 345 "Увеличение стоимости мягкого инвентаря"	1 221 720,00	6 240,00	415 040,00	1 643 000,00	-	1 643 000,00
Подстатья 346 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов						
(материалов)"	-	-	-	-	-	-
итого по субвенции	209 960 374,41	7 454 864,32	38 662 415,64	256 077 654,37	12 762 245,63	268 839 900,00
	ВНЕ	ЕБЮДЖЕТ				
Подстатья 211 "Заработная плата"	9 444 167,81	1 192 122,01	4 100 161,67	14 736 451,49	4 618 448,51	19 354 900,00
Подстатья 213 "Начисления на выплаты по оплате труда"	2 852 139,00	360 021,00	1 238 249,00	4 450 409,00	1 394 691,00	5 845 100,00
Подстатья 221 "Услуги связи"	-	24 000,00	72 000,00	96 000,00	154 000,00	250 000,00
Подстатья 223 "Коммунальные услуги"	-	-	-	-	150 000,00	150 000,00
Подстатья 225 "Работы, услуги по содержанию имущества"	-	-	-	-	1 800 000,00	1 800 000,00
Подстатья 226 "Прочие работы, услуги"	-	-	-	-	1 500 000,00	1 500 000,00
Подстатья 227 "Страхование"	-	-	1	-	45 000,00	45 000,00
Подстатья 291 "Налоги, пошлины и сборы"	-	-	-	-	16 500,00	16 500,00
Подстатья 310 "Увеличение стоимости основных средств"	-	-	1 250 000,00	1 250 000,00	750 000,00	2 000 000,00
Подстатья 341 "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и						
материалов, применяемых в медицинских целях"	-	-	50 000,00	50 000,00	-	50 000,00
Подстатья 342 "Увеличение стоимости продуктов питания"	-	-	200 000,00	200 000,00	-	200 000,00
Подстатья 343 "Увеличение стоимости ГСМ"	-	-	-	-	850 000,00	850 000,00
Подстатья 344 "Увеличение стоимости строительных материалов"	-	-	-	-	800 000,00	800 000,00

Подстатья 345 "Увеличение стоимости мягкого инвентаря"	-	-	295 000,00	295 000,00	105 000,00	400 000,00
Подстатья 346 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов						
(материалов)"	250 000,00	150 000,00	800 000,00	1 200 000,00	1 518 500,00	2 718 500,00
Подстатья 349 "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов						
однократного применения"	-	-	-	-	20 000,00	20 000,00
итого по внебюджету	12 546 306,81	1 726 143,01	8 005 410,67	22 277 860,49	13 722 139,51	36 000 000,00
КОММУНАЛЬНЫЕ УСЛУГИ(местный бюджет)	-	-	-	-	1 667 300,00	1 667 300,00
УСЛУГИ ПО СОДЕРЖАНИЮ ИМУЩЕСТВА (местный бюджет)	-	-	-	-	-	-
ПРИОБРЕТЕНИЕ УГЛЯ (местный бюджет)	66 200,00	-	-	66 200,00	-	66 200,00
ИТОГО НОРМАТИВНЫЕ ЗАТРАТЫ	222 572 881,22	9 181 007,33	46 667 826,31	278 421 714,86	28 151 685,14	306 573 400,00
НАЛОГИ	-	-	-	-	76 800,00	76 800,00
ИТОГО ЗАТРАТЫ	222 572 881,22	9 181 007,33	46 667 826,31	278 421 714,86	28 228 485,14	306 650 200,00
Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	306	573 400,00 - 36 000	000,00 + 76 800,00 =	270 650 200,00		
затраты основного персонала	221 034 961,22	9 000 767,33	39 850 686,31			
материальные затраты	1 537 920,00	180 240,00	6 817 140,00			

Нормативные затраты на общехозяйственные нужды (без учета налогов)			28 151 685,14
коэффициент распределения общехозяйственных расходов расчитывается			
пропорционально прямым расходам	0,80	0,03	0,17
общехозяйственные расходы	22 504 716,19	928 307,00	4 718 661,95

Наименование услуги	OCO	ОДП	СРО
общий норматив, руб. (без налогов м/бт)	245 077 597,40	10 109 314,33	51 386 488,26
количество обслуживаемых, чел.	1 830	20	60
нормативные затраты на 1 обслуживаемого, руб.	133 922,18	505 465,72	856 441,47

Наименование услуги	<i>0C0</i>	ОДП	СРО
итого затраты, руб. (с учетом налогов м/бт)	245 077 597,40	10 109 314,33	51 463 288,26
количество обслуживаемых, чел.	1 830	20	60
итого затраты на 1 обслуживаемого, руб. (с налогом местный б-т)	133 922,18	505 465,72	857 721,47

Для расчета финансового обеспечения муниципального задания используем фактически выделенные средства в размере

средства областного бюджета по субвенции средства местного бюджета

268 839 900,00

1 810 300,00

Наименование услуги	oco	ОДП	СРО
финансовое обеспечение муниципального задания, руб. (бюджет)	221 623 080,61	7 933 213,74	41 093 905,65
количество обслуживаемых, чел.	1 830	20	60
подущевой норматив финансирования, руб.	121 105,51	396 660,69	684 898,43

270 650 200,00 pyő.

Расчет финансового обеспечения выполнения муниципального задания № <u>1</u> от 09.01.2025

для Муниципального бюджетного учреждения

«Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов» Красносулинского района на 2027 год

Финансовое обе 245 077 597,40						488,26	<u> </u>	36	000 000,00	+	76 800,00	=	270 650 199,99	руб.
1. Нормативные обслуживания н	-	•			циального Э 22AA01	-	жива	ания в ф	рорме на д	дому (о	гделение со	циалы	ного	
	До	133 922,18					=	2	45 077 597	,40 руб.				
2. Нормативные з пребывания)	-	и на предост 70000О.99.0				обслух	кива	ния в п	олустацио	онарной	і форме (отд	целенис	е дневного	
		505 465,72	руб.	*	20	чел.	=	10	109 314,33	руб.				
3. Нормативные з отделение)		и на предост О.99.0.АЭ2			циального	обслух	кива	ния в с	гационарн	ной фор	ме (социал	ьно-рег	абилитационно	oe
		856 441,47	руб.	*	60	чел.	=	51	386 488,26	руб.				
4. Устанавливаем	вый раз	мер выручк 36 000		•	тавления у	слуг н	а пла	атной и	ли частич	іно плат	гной основе			
5. Затраты на упл	ату нал	іогов, в кач		объект руб.	га налогоо	бложе	ния г	по кото	рым приз	нается і	имущество у	учрежде	киня	

Расчет нормативной стоимости единицы услуги на 2027 год

1. Социа	ьные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам
на дому	отделение социального обслуживания на дому)
(221 034 961,22 + 1 537 920,00 + 0,80 * 28 151 685,14) / 1 830 = 133 922,18 руб. 221 034 961,22 руб нормативные затраты на основной персонал по данной услуге 1 537 920,00 руб нормативные затраты на приобретение материальных запасов 28 151 685,14 руб нормативные затраты на общехозяйственные расходы 0,80 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги 1 830 чел объем задания в натуральном выражении
	ьные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и мв полустационарной форме (отделение дневного пребывания)
(9 000 767,33 + 180 240,00 + 0,03 * 28 151 685,14) / 20 = 505 465,72 руб. 9 000 767,33 руб нормативные затраты на основной персонал по данной услуге 180 240,00 руб нормативные затраты на приобретение материальных запасов 28 151 685,14 руб нормативные затраты на общехозяйственные расходы 0,03 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги 20 чел объем задания в натуральном выражении
	ьные услуги с обеспечением проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам но-реабилитационное отделение)
(39 850 686,31 + 6 817 140,00 + 0,17 * 28 151 685,14) / 60 = 856 441,47 руб. 39 850 686,31 руб нормативные затраты на основной персонал по данной услуге 6 817 140,00 руб нормативные затраты на приобретение материальных запасов 28 151 685,14 руб нормативные затраты на общехозяйственные расходы 0,17 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги 60 чел объем задания в натуральном выражении

Расчет коэфициента отнесения нормативных затрат на общехозяйственные нужды на нормативную стоимость услуг на 2027 год

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

$$K$$
 крі = P прі / $\sum P$ прі , где

Р прі - величина прямых расходов на предоставление і- социальной услуги

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

```
222 572 881,22 / 278 421 714,86 = 0,80 , где
222 572 881,22 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг ОСО
278 421 714,86 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг
```

2. Коэффициент отнесения нормативных общехозяйственных затрат на стоимость социальных услуг без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидамв полустационарной форме (отделение дневного пребывания)

```
9 181 007,33 / 278 421 714,86 = 0,03 , где
9 181 007,33 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг ОДП
278 421 714,86 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг
```

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

```
46 667 826,31 / 278 421 714,86 = 0,17 , где
46 667 826,31 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг СРО
278 421 714,86 руб. - нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием всех услуг
```

Расчет нормативных затрат отделения социального обслуживания на дому на 2027 год

1.	Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате	труда, в том чис	ле:
	Расходы на заработную плату составляют	159 663 084,41	pyo

Начисления на выплаты по оплате труда

48 218 251,00 py6.

2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала **544 019,00** руб.

- 3. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме: б/л за счет работодателя 3 дня **313 300,00** руб.
- 4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов мягкий инвентарь

5 057,50 руб. * 240 чел. = 1 221 720,00 руб.

5. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда из средств от приносящей доход деятельности

Затраты на оплату труда:

9 444 167,81 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

2 852 139,00 руб.

- 6. Нормативные затраты на приобретение основных средств из средств от приносящей доход деятельности $0.00~{
 m pv}$ 6.
- 7. Нормативные затраты на приобретение ГСМ (уголь) за счет средств местного бюджета: **66 200,00 руб.**
- 8. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов хоз. и канц. Товары **250 000,00** руб.

1 000,00 руб. * 240 чел. = 240 000,00 руб.

Всего нормативные затраты отделения социального обслуживания на дому руб., в том числе:

222 572 881,22

Затраты на основной персонал

221 034 961,22 руб.

Затраты на приобретение материальных запасов

1 537 920,00 руб.

Расчет нормативных затрат отделения дневного пребывания на 2027 год

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

Расходы на заработную плату составляют

5687 793,02 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

1717 713,00 руб.

- 2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала **26 018,30** руб.
- 3. Нормативные затраты на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме: б/л за счет работодателя 3 дня **17 100,00** руб.
- 4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов мягкий инвентарь

1 766,67 руб. * 3 чел. =

6 240,00 руб.

5. Нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда из средств от приносящей доход деятельности

Затраты на оплату труда:

1 192 122,01 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

360 021,00 руб.

- 6. Нормативные затраты на услуги связи из средств от приносящей доход деятельности 24 000,00 руб.
- 7. Нормативные затраты на приобретение основных средств из средств от приносящей доход деятельности

0,00 руб.

8. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов из средств от приносящей доход деятельности

150 000,00 руб.

Всего нормативные затраты отделения дневного пребывания

9 181 007,33 руб., в том числе:

Затраты на основной персонал Затраты на приобретение материальных запасов 9 000 767,33 руб.

180 240,00 руб.

Расчет нормативных затрат социально-реабилитационного отделения на 2027 год

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

Расходы на заработную плату составляют

24 313 141,64 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

7 342 569,00 руб.

2. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала

118 265,00 руб.

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

б/л за счет работодателя 3 дня

71 300,00 руб.

4. Нормативные затраты на приобретение материальных запасов

Медикаменты – 777,08 руб. на 1 койко-место в год

1 065,00 руб. * 60 койко-мест =

59 600,00 руб.

242,90 руб. на 1 чел./дн.

242,90 руб. * 60 чел * 365 дн. = 6 342 500,00 руб.

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

Мягкий инвентарь 6 777,0 руб. на 1 обслуживаемого в год, 1 200,00 руб. на 1 мед.сестру в год

7 293,33 руб. * 60 чел. + 1 766,67 руб. * 9 чел. =

415 040,00 руб.

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

- 5. Затраты из средств от приносящей доход деятельности:
 - затраты на оплату труда
 - 4 100 161,67 руб.
 - начисления на выплаты по оплате труда

1 238 249,00 руб.

- услуги связи

72 000,00 руб.

- затраты на приобретение основных средств

1 250 000,00 руб.

- затраты на приобретение лекарственных препаратов и материалов, применяемых в

50 000,00 руб.

- затраты на приобретение продуктов питания

200 000,00 руб.

- затраты на приобретение мягкого инвентаря

295 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)

800 000,00 руб.

Всего нормативные затраты социально-реабилитационного отделения

46 667 826,31 руб.

в том числе:

Затраты на основной персонал

39 850 686,31 руб.

Затраты на приобретение материальных запасов

6 817 140,00 руб.

Расчет нормативных затрат на общехозяйственные нужды на 2027 год

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

Расходы на заработную плату составляют

8 950 180,93 руб.

Начисления на выплаты по оплате труда

2 838 867,00 руб.

2. Нормативные затраты на транспортные услуги

проезд социальных работников 265 руб./мес. * 240 чел. * 12 мес. =

763 200,00 руб.

3. Нормативные затраты на периодический медицинский осмотр персонала

161 697,70 руб.

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

б/л за счет работодателя 3 дня

48 300,00 руб.

- 5. Затраты из средств от приносящей доход деятельности:
 - затраты на оплату труда

4 618 448,51 руб.

- начисления на выплаты по оплате труда

1 394 691,00 руб.

- услуги связи

7 номеров * 2 076,19 руб. * 12 мес. =

154 000,00 руб.

- коммунальные услуги

150 000,00 руб.

- работы, услуги по содержанию имущества

1800 000,00 руб.

- прочие работы, услуги

1500 000,00 руб.

- страхование

45 000,00 руб.

- налоги, пошлины и сборы

16 500,00 руб.

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

0,00 руб.

- затраты на приобретение основных средств

750 000,00 руб.

- затраты на приобретение ГСМ

850 000,00 руб.

- затраты на приобретение строительных материалов

800 000,00 руб.

- затраты на приобретение мягкого инвентаря

105 000,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)

1 518 500,00 руб.

- затраты на приобретение прочих оборотных запасов однократного применения

20 000,00 руб.

6. Нормативные затраты на коммунальные услуги из средств местного бюджета

1 667 300,00 руб.

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

0,00 руб.