

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

П Р И К А З

28.12.2024

г. Красный Сулин

№ 93- 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 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»,

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 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.

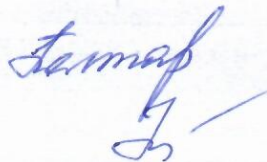
4. Контроль по исполнению настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник управления



Е. В. Евсеева

С приказом ознакомлена:



Н. К. Полтавская

Н.И. Альшенко

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

Наименование	нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг				нормативные затраты по общехозяйственным расходам	ИТОГО
	ОСО	ОДП	СРО	Итого		
СУБВЕНЦИЯ						
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	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 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 (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
ВНЕБЮДЖЕТ						
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	262 102 700,00 - 36 000 000,00 + 77 000,00=					226 179 700,00
затраты основного персонала	175 946 573,85	8 301 997,25	35 793 469,15			
материальные затраты	1 537 920,00	180 240,00	6 146 340,00			
	-	-	-			

Нормативные затраты на общехозяйственные нужды (без учета налогов)	34 196 159,75		
коэффициент распределения общехозяйственных расходов рассчитывается 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	ОСО	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	СРО
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

226 179 700,00

руб.

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

Расчет финансового обеспечения выполнения муниципального задания № 1
от 09.01.2025
для Муниципального бюджетного учреждения
«Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов»
Красносулинского района
на 2025 год

Финансовое обеспечение муниципального задания =

204 115 094,70 + 9 754 951,67 + 48 232 653,63 - 36 000 000,00 + 77 000,00 = **226 179 700,00 руб.**

1. Нормативные затраты на предоставление социального обслуживания в форме на дому (отделение социального обслуживания на дому) **8800000.99.0.АЭ22АА01000**

111 538,30 руб. * 1 830,00 чел. = **204 115 094,70 руб.**

2. Нормативные затраты на предоставление социального обслуживания в полустационарной форме (отделение дневного пребывания) **8700000.99.0.АЭ21АА01000**

487 747,58 руб. * 20,00 чел. = **9 754 951,67 руб.**

3. Нормативные затраты на предоставление социального обслуживания в стационарной форме (социально-реабилитационное отделение) **8700000.99.0.АЭ20АА01000**

803 877,56 руб. * 60,00 чел. = **48 232 653,63 руб.**

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

36 000 000,00 руб.

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

77 000,00 руб.

**Расчет нормативной стоимости единицы услуги
на 2025 год**

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

$$(175\,946\,573,85 + 1\,537\,920,00 + 0,78 * 34\,196\,159,75) / 1\,830 = 111\,538,30 \text{ руб.}$$

175 946 573,85 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

1 537 920,00 руб. - нормативные затраты на приобретение материальных запасов

34 196 159,75 руб. - нормативные затраты на общехозяйственные расходы

0,78 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги

1 830 чел. - объем задания в натуральном выражении

2. Социальные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам в полустационарной форме (**отделение дневного пребывания**)

$$(8\,301\,997,25 + 180\,240,00 + 0,04 * 34\,196\,159,75) / 20 = 487\,747,58 \text{ руб.}$$

8 301 997,25 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

180 240,00 руб. - нормативные затраты на приобретение материальных запасов

34 196 159,75 руб. - нормативные затраты на общехозяйственные расходы

0,04 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги

20 чел. - объем задания в натуральном выражении

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

$$(35\,793\,469,15 + 6\,146\,340,00 + 0,18 * 34\,196\,159,75) / 60 = 803\,877,56 \text{ руб.}$$

35 793 469,15 руб. - нормативные затраты на основной персонал по данной услуге

6 146 340,00 руб. - нормативные затраты на приобретение материальных запасов

34 196 159,75 руб. - нормативные затраты на общехозяйственные расходы

0,18 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги

60 чел. - объем задания в натуральном 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, рассчитывается пропорционально прямым затратам, непосредственно связанным с оказанием услуг

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

$P_{\text{пр}i}$ - величина прямых расходов на предоставление i - 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**)

$$177\,484\,493,85 / 227\,906\,540,25 = 0,78, \text{ где}$$

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**)

$$8\,482\,237,25 / 227\,906\,540,25 = 0,04, \text{ где}$$

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**)

$$41\,939\,809,15 / 227\,906\,540,25 = 0,18, \text{ где}$$

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 затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, 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. + 2080,00 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

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

1 800 000,00 руб.

- прочие работы, услуги

1 500 000,00 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.

Всего нормативные затраты на общехозяйственные нужды

34 196 159,75 руб.

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

Наименование	нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг				нормативные затраты по общехозяйственным расходам	ИТОГО
	ОСО	ОДП	СРО	Итого		
СУБВЕНЦИИ						
Подстатья 211 "Заработная плата"	145 315 045,85	5 507 092,21	22 847 272,43	173 669 410,49	8 714 489,51	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	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 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	-	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
ВНЕБЮДЖЕТ						
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 - 36 000 000,00+76 900,00=			249 175 400,00

затраты основного персонала

материальные затраты

202353 815,66

8765 495,52

37942 124,10

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 рассчитывается 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	СРО
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	ОСО	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

249 175 400,00 руб.

средства областного бюджета по субвенции

247 365 000,00

средства местного бюджета

1 810 400,00

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

**Расчет финансового обеспечения выполнения муниципального задания № 1
от 09.01.2025
для Муниципального бюджетного учреждения
«Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов»
Красносулинского района
на 2026 год**

Финансовое обеспечение муниципального задания =

225 960 676,28 + 9 914 008,73 + 49 223 814,99 - 36 000 000,00 + 76900 = **249 175 400,00 руб.**

1. Нормативные затраты на предоставление социального обслуживания в форме на дому (отделение социального обслуживания на дому) **8800000.99.0.АЭ22АА01000**

123 475,78 руб. * 1 830,00 чел. = **225 960 676,28 руб.**

2. Нормативные затраты на предоставление социального обслуживания в полустационарной форме (отделение дневного пребывания) **8700000.99.0.АЭ21АА01000**

495 700,44 руб. * 20,00 чел. = **9 914 008,73 руб.**

3. Нормативные затраты на предоставление социального обслуживания в стационарной форме (социально-реабилитационное отделение) **8700000.99.0.АЭ20АА01000**

820 396,92 руб. * 60,00 чел. = **49 223 814,99 руб.**

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

36 000 000,00 руб.

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

76900,00 руб.

**Расчет нормативной стоимости единицы услуги
на 2026 год**

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

$$(202\,353\,815,66 + 1\,537\,920,00 + 0,79 * 27\,844\,764,72) / 1\,830 = 123\,475,78 \text{ руб.}$$

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 услуги

1 830 чел. - объем задания в натуральном выражении

2. Социальные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам в полустационарной форме (**отделение дневного пребывания**)

$$(8\,765\,495,52 + 180\,240,00 + 0,03 * 27\,844\,764,72) / 20 = 495\,700,44 \text{ руб.}$$

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 услуги

20 чел. - объем задания в натуральном выражении

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

$$(37\,942\,124,10 + 6\,474\,140,00 + 0,17 * 27\,844\,764,72) / 60 = 820\,396,92 \text{ руб.}$$

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 общехозяйственные расходы

0,17 - коэффициент отнесения общехозяйственных расходов на нормативную стоимость услуги

60 чел. - объем задания в натуральном выражении

Расчет коэффициента 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, 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 затрат на стоимость социальных услуг без обеспечения проживания, предоставляемых гражданам пожилого возраста и инвалидам на дому **(отделение социального обслуживания на дому)**

$$203\,891\,735,66 / 257\,253\,735,28 = 0,79 , \text{ где}$$

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 инвалидам в полустационарной форме **(отделение дневного пребывания)**

$$8\,945\,735,52 / 257\,253\,735,28 = 0,03 , \text{ где}$$

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)**

$$44\,416\,264,10 / 257\,253\,735,28 = 0,17 , \text{ где}$$

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 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** **203 891 735,66 руб.**
в том числе:
- 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	8 765 495,52 руб.
------------------------------	--------------------------

Затраты на приобретение материальных запасов	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

44 416 264,10

в том числе:

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

1 800 000,00 руб.

- прочие работы, услуги

1 500 000,00 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.

Всего нормативные затраты на общехозяйственные нужды

27 844 764,72 руб.

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

Наименование	нормативные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг				нормативные затраты по общехозяйственным расходам	ИТОГО
	ОСО	ОДП	СРО	Итого		
СУБВЕНЦИИ						
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"	-	-	-	-	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 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
ВНЕБЮДЖЕТ						
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	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 персонала221 034 961,229 000 767,3339 850 686,31

материальные затраты1 537 920,00180 240,006 817 140,00

-

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

Наименование услуги	ОСО	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	ОСО	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 субвенции268 839 900,00

средства местного бюджета1 810 300,00

270 650 200,00 руб.

Наименование услуги	ОСО	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
подушевой норматив финансирования, руб.	121 105,51	396 660,69	684 898,43

**Расчет финансового обеспечения выполнения муниципального задания № 1
от 09.01.2025
для Муниципального бюджетного учреждения
«Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов»
Красносулинского района
на 2027 год**

Финансовое обеспечение муниципального задания =

245 077 597,40 + 10 109 314,33 + 51 386 488,26 - 36 000 000,00 + 76 800,00 = **270 650 199,99** руб.

1. Нормативные затраты на предоставление социального обслуживания в форме на дому (отделение социального обслуживания на дому) **8800000.99.0.АЭ22АА01000**

133 922,18 руб. * 1 830 чел. = **245 077 597,40** руб.

2. Нормативные затраты на предоставление социального обслуживания в полустационарной форме (отделение дневного пребывания) **8700000.99.0.АЭ21АА01000**

505 465,72 руб. * 20 чел. = **10 109 314,33** руб.

3. Нормативные затраты на предоставление социального обслуживания в стационарной форме (социально-реабилитационное отделение) **8700000.99.0.АЭ20АА01000**

856 441,47 руб. * 60 чел. = **51 386 488,26** руб.

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

36 000 000,00 руб.

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

0,00 руб.

**Расчет нормативной стоимости единицы услуги
на 2027 год**

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

$$(221\,034\,961,22 + 1\,537\,920,00 + 0,80 * 28\,151\,685,14) / 1\,830 = 133\,922,18 \text{ руб.}$$

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

2. Социальные услуги без обеспечения проживания, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам в полустационарной форме (**отделение дневного пребывания**)

$$(9\,000\,767,33 + 180\,240,00 + 0,03 * 28\,151\,685,14) / 20 = 505\,465,72 \text{ руб.}$$

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

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

$$(39\,850\,686,31 + 6\,817\,140,00 + 0,17 * 28\,151\,685,14) / 60 = 856\,441,47 \text{ руб.}$$

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 коэффициента 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, рассчитывается пропорционально прямым затратам, непосредственно связанным с оказанием услуг

$$K_{\text{кр}i} = P_{\text{пр}i} / \sum P_{\text{пр}i}, \text{ где}$$

$P_{\text{пр}i}$ - величина прямых расходов на предоставление i - 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**)

$$222\,572\,881,22 \quad / \quad 278\,421\,714,86 \quad = \quad 0,80 \quad , \text{ где}$$

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 инвалидам в полустационарной форме (**отделение дневного пребывания**)

$$9\,181\,007,33 \quad / \quad 278\,421\,714,86 \quad = \quad 0,03 \quad , \text{ где}$$

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**)

$$46\,667\,826,31 \quad / \quad 278\,421\,714,86 \quad = \quad 0,17 \quad , \text{ где}$$

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 числе:
Расходы на заработную плату составляют **159 663 084,41 руб.**
Начисления на выплаты по оплате труда **48 218 251,00 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
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 руб.

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 **222 572 881,22**
руб., в том числе:

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

1 800 000,00 руб.

- прочие работы, услуги

1 500 000,00 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.

Всего нормативные затраты на общехозяйственные нужды

28 151 685,14 руб.