

Утверждены
приказом комитета региональной
безопасности Курской области
от « 17 » 12. 2024 г. № 263

Нормативные затраты на оказание государственных услуг, применяемых при расчете объема субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания областной бюджетной организации дополнительного профессионального образования «Учебно-методический центр по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям Курской области» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов

Базовый норматив затрат, непосредственно связанных с оказанием государственной услуги, в том числе:

1. Плановые нормативные затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда персонала, принимающего непосредственное участие в оказании государственной услуги:

Наименование выплаты	В расчете на единицу государственной услуги	Объемный показатель услуг	Плановый объем субсидии
	(руб.)	(штук)	(руб.)
Заработная плата	80898,78	115	9303360,00
Налоги на заработную плату	24431,43	115	2809614,72
ИТОГО	105330,21	115	12112974,72

Размер заработной платы рассчитан, исходя из среднемесячной медианной заработной платы в целом по Курской области за период с января по ноябрь 2024 года (38764,00 руб.). В соответствии с утвержденным штатным расписанием количество персонала, принимающего непосредственное участие в оказании государственной услуги (основной персонал), составляет 20 единиц, административно-управленческий и вспомогательный персонал 22 единицы.

2. Плановые затраты на приобретение материальных запасов и приобретение ОЦИ, потребляемого в процессе оказания услуги:

Наименование расходов	В расчете на единицу государственной услуги	Объемный показатель услуг	Плановый объем субсидии
	(руб.)	(штук)	(руб.)
Приобретение удостоверений повышения квалификации	0,00	115	0,00

Приобретение ГСМ	0,00	115	0,00
ИТОГО	0,00	115	0,00

3. Иные затраты, непосредственно связанные с оказанием государственной услуги:

Коммунальные услуги

Наименование расходов	В расчете на единицу государственной услуги	Объемный показатель услуг	Плановый объем субсидии
	(руб.)	(штук)	(руб.)
затраты на холодное водоснабжение и водоотведение	105,92	115	12180,95
тепловая энергия в горячей воде	6470,50	115	744107,51
затраты на электроснабжение	1739,13	115	200000,00
ИТОГО	8315,55	115	956288,46

Затраты на содержание объектов недвижимого имущества

Наименование расходов	В расчете на единицу государственной услуги	Объемный показатель услуг	Плановый объем субсидии
	(руб.)	(штук)	(руб.)
техническое обслуживание и регламентно-профилактический ремонт систем пожарной сигнализации	173,91	115	20000,00
проведение текущего ремонта (приобретение строительных материалов)	0,00	115	0,00

гидравлическая регулировка системы по требованиям Приказа Минэнерго РФ от 24 марта 2003 г. N 115 "Об утверждении Правил технической эксплуатации тепловых энергоустановок"	0,00	115	0,00
поверка системы пожарного водопровода и работы пожарной сигнализации	0,00	115	0,00
ИТОГО	173,91	115	20000,00

Затраты на содержание обособленного движимого имущества

Наименование расходов	В расчете на единицу государственной услуги	Объемный показатель услуг	Плановый объем субсидии
	(руб.)	(штук)	(руб.)
техническое обслуживание, диагностика и ремонт автомобильной техники	0,00	115	0,00
обновление программного обеспечения и поддержание работоспособности Программно-аппаратного комплекса, предназначенного для обучения Системы -112	782,61	115	90000,00
ИТОГО	782,61	115	90000,00

Базовый норматив затрат на общехозяйственные нужды на оказание услуги, в том числе:

1. Затраты на приобретение услуг связи

Наименование расходов	В расчете на единицу государственной услуги	Объемный показатель услуг	Плановый объем субсидии
	(руб.)	(штук)	(руб.)
Использование интернета	935,48	115	107580,00

Сетевой ресурс	636,52	115	73200,00
ИТОГО	1023,05	115	180780,00

2. Затраты на оплату труда с начислениями на оплату труда работников, которые непосредственно не связаны с оказанием услуги

Наименование выплаты	В расчете на единицу государственной услуги	Объемный показатель услуг	Плановый объем субсидии
	(руб.)	(штук)	(руб.)
Заработная плата	88988,66	115	10233696,00
Налоги на заработную плату	26874,58	115	3090576,20
ИТОГО	115863,24	115	13324272,20

3. Затраты на содержание имущества и для общехозяйственных нужд

Наименование расходов	Плановый объем субсидии (руб.)
суточные, проезд, проживание за время нахождения в командировке (повышении квалификации по ГО и ЗН в академии гражданской защиты, повышение квалификации, переподготовка преподавательского персонала)	0,00
подписка на периодическую печать, используемую в процессе подготовки преподавателей и обучении 1 раз в полугодии	0,00
страхование транспортных средств, стоящих на учете в реестре имущества Курской области	16050,00
переаттестация рабочих мест, связанных с учетом персональных данных работников (приобретение ПО, средств защиты информации, проведение работ)	0,00
сопровождение программного продукта 1 "С" бухгалтерия, приобретение лицензии	76800,00
ремонт, диагностика и содержание движимого имущества, вывоз ТБО	17353,80
информационные услуги справочной системы, в том числе приобретение неисключительных прав	58800,00
проведение медосмотра водительского персонала	36800,00
повышение квалификации (переподготовка) работников, профессорско-преподавательского персонала; обучение 44/фз	0,00
абонентская оплата программного продукта СМАРТ-БЮДЖЕТ	31200,00
изготовление ключа электронной подписи	0,00
приобретение ГСМ	0,00
расходы по увеличению стоимости основных средств (приобретение АРМ, оборудования и имущества)	0,00

приобретение канцелярских принадлежностей, бумаги, картриджей, составных частей, запасных частей к автомобильной технике, оборудованию, средств для уборки помещений, дезинфицирующих средств и иного имущества.	56496,74
услуги Хостинга	0,00
Сопровождение программного продукта 1 "С" Бюджет учебный отдел	38652,00
Приобретение программных продуктов, средств защиты информации, изготовление квалифицированных ключей подписи (кроме СБИС)	0,00
Оплата доступа к образовательной дистанционной платформе	120000,00
ИТОГО	452152,54

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

Наименование расходов	Плановый объем субсидии (руб.)
затраты на уплату транспортного налога	10752,00
ИТОГО	10752,00

Базовый норматив затрат на оказание государственной услуги

Наименование расходов	В расчете на единицу государственной услуги	Объемный показатель услуг	Плановый объем субсидии
	(руб.)	(штук)	(руб.)
Затраты непосредственно связанных с оказанием государственной услуги	114602,29	115	13179263,18
затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда персонала, принимающего непосредственное участие в оказании государственной услуги	105330,21	115	12112974,72
затраты на приобретение материальных запасов и приобретение ОЦИ, потребляемого в процессе оказания услуги	0,00	115	0,00
Иные затраты, непосредственно связанные с оказанием государственной услуги, в том числе:	9272,07	115	1066288,46
коммунальные услуги	8315,55	115	956288,46
затраты на содержание объектов недвижимого имущества	173,91	115	20000,00
затраты на содержание обособленного движимого имущества	782,61	115	90000,00
Затраты на общехозяйственные нужды на оказание государственной услуги	121367,00	115	13957204,74

затраты на оплату труда с начислениями на выплаты по оплате труда работников, которые не принимают непосредственного участия в оказании государственной услуги	115863,24	115	13324272,20
затраты на приобретение услуг связи	1572,00	115	180780,00
затраты на прочие общехозяйственные нужды	3931,76	115	452152,54
ИТОГО базовый норматив затрат на оказание государственной услуги	235969,29	115	27136467,92

Всего плановый объем финансового обеспечения выполнения государственного задания:

Наименование расходов	Плановый объем субсидии (руб.)
Нормативные затраты на оказание услуги	27136467,92
Затраты на уплату налогов, в качестве объекта налогообложения по	10752,00
ИТОГО	27147219,92

Предусмотрено бюджетом на 2025 год – 18215609,00 рублей, объемный показатель услуг 115 штук учебных групп. Расчетный недостаток объемов финансирования составляет –8931610,92 рублей.

Предусмотрено бюджетом на 2026 год – 17360623,00 рублей, объемный показатель услуг 136 штук учебных групп. Расчетный недостаток объемов финансирования составляет –9786596,92 рубля.

Предусмотрено бюджетом на 2027 год – 17360623,00 рублей, объемный показатель услуг 136 штук учебных групп. Расчетный недостаток объемов финансирования составляет –9786596,92 рубля.

Руководствуясь Порядком определения нормативных затрат в целях соответствия доведенных параметров бюджетных ассигнований установить коэффициент выравнивания к нормативным затратам на оказание государственных услуг к нормативной стоимости единицы услуги на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в следующем размере:

Плановый год	Коэффициент выравнивания к нормативным затратам
2025	0,670863174

2026	0,63975249288
2027	0,63975249288

Примечание: коэффициент выравнивания = (Объем финансирования на соответствующий год - затраты на уплату налогов) / БНЗ (за минусом затрат на уплату налогов)

Расчет корректирующих коэффициентов

Расчет территориального корректирующего коэффициента

Базовый норматив затрат			
ИТОГО	ОТ1	КУ	СНИ
158303,11	105330,21	8315,55	173,91
Среднемесячная номинальная заработная плата в целом по экономике по Курской области по виду экономической деятельности образование, на территории которой оказывается услуга, руб.			38764,00
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата, данные по которой использовались для определения норматива затрат, руб.			38764,00
Территориальный корректирующий коэффициент на оплату труда			1
Затраты на коммунальные услуги и на содержание объектов недвижимого имущества, необходимого для выполнения государственного задания, определяемыми в соответствии с натуральными нормами, ценами и тарифами на данные услуги, в субъекте Российской Федерации, на территории которого оказывается услуга, руб.			8489,46
Территориальный корректирующий коэффициент на коммунальные услуги и на содержание недвижимого имущества			1
Территориальный корректирующий коэффициент			1
Отраслевой корректирующий коэффициент			1

В связи с отсутствием норм, выраженных в натуральных показателях, установленных стандартом услуги, оказываемой областным бюджетным учреждением дополнительного профессионального образования "Учебно-методический центр по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям Курской области", нормативные затраты в отношении услуг по реализации дополнительных профессиональных программ повышения квалификации определяются структурным методом по планируемым затратам учреждения. Настоящим определить, что переданное в пользование недвижимое имущество и имеющееся ОЦИ в полном объеме используется в целях реализации государственного задания. В связи с тем, что уплату налога на недвижимое имущество осуществляет балансодержатель коэффициент платной деятельности не применяется. Настоящим установить базовый норматив затрат на 2024 год (при этом при расчете итогового объема субсидии полученная сумма путем умножения базового норматива затрат на объемный показатель задания, округляется до целого числа или установленного объема финансирования) в размере:

Наименование государственной услуги	Базовый норматив затрат, рублей	Территориальный корректирующий коэффициент	Отраслевой корректирующий коэффициент
Реализация дополнительных профессиональных программ повышения квалификации	158303,11	1	1

Нормативные затраты на оказание i-ой услуги, руб. (БНЗ*ТерКК*ОтрКК)	158303,11
--	-----------

Начальник отдела финансового обеспечения,
планирования, контроля



Н.В. Орлова

Расчет корректирующих коэффициентов

Расчет территориального корректирующего коэффициента

Наименование государственной услуги	Наименование субъекта РФ	Базовый норматив затрат				Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в целом по экономике по Курской области в 2020 году, на территории которой оказывается услуга, руб	Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в целом по экономике по Курской области в 2020 году, данные по которой использовались для определения норматива затрат	Территориальный корректирующий коэффициент на оплату труда	Затраты на коммунальные услуги и на содержание объектов недвижимого имущества, необходимого для выполнения государственного задания, определяемых в соответствии с натуральными нормами, ценами и тарифами на данные услуги, в субъекте Российской Федерации, на территории которого оказывается услуга	Территориальный корректирующий коэффициент на коммунальные услуги и на содержание недвижимого имущества	Территориальный корректирующий коэффициент
		ИТОГО	ОТИ	КУ	СНИ						
1	2	3	4	5	6	7	8	9=7/8	10	11=10/(5+6)	12
Реализация дополнительных профессиональных программ повышения квалификации	Курск	158303,11	105330,21	8315,55	173,91	38764,00	38764,00	1,00	8489,46	1,00	1,00

Расчет территориального корректирующего коэффициента

Наименование государственной услуги	Условие, отражающее специфику услуги	Отраслевой корректирующий коэффициент
1	2	3
Реализация дополнительных профессиональных программ повышения квалификации	В соответствии с условиями, отраженными в Плане комплектования слушателями	1,00000