

**План финансово-хозяйственной деятельности на 2026 год
(на 2026 год и плановый период 2027-2028 годов)**

от "30" декабря 2025 г.

Орган, осуществляющий

функции и полномочия учредителя

Комитет культуры Администрации Новгородского муниципального района

Дата

Коды

30.12.2025

по Сводному реестру

глава по БК

по Сводному реестру

ИНН

КПП

по ОКЕИ

383

*Муниципальное автономное учреждение дополнительного образования**"Детская школа искусств — Камертон"*

Учреждение

Единица измерения: руб.

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 26 г. текущий финансовый год	на 20 27 г. первый год планового периода	на 20 28 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	x	x	31 193,60	0,00	0,00	0,00
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Доходы, всего:	1000			6 731 550,00	6 731 550,00	6 731 550,00	0,00
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		6 731 550,00	6 731 550,00	6 731 550,00	0,00
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего	1210	130		6 731 550,00	6 731 550,00	6 731 550,00	0,00
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
Иная приносящая доход деятельность	1230	130		0,00	0,00	0,00	0,00
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:	1410	150		0,00	0,00	0,00	
прочие доходы, всего	1500	180		0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
добровольные пожертвования	1510	180		0,00	0,00	0,00	0,00
	1520	180					
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего	1980	x					
из них:	1981	510					x
Расходы, всего	2000	x		6 762 743,60	6 731 550,00	6 731 550,00	
в том числе:	2100	x		6 269 100,00	6 269 100,00	6 269 100,00	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111		4 815 000,00	4 815 000,00	4 815 000,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112					x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		1 454 100,00	1 454 100,00	1 454 100,00	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119		1 454 100,00	1 454 100,00	1 454 100,00	x
на иные выплаты работникам	2142	119					x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	134					x
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2170	139					x
в том числе:							
на оплату труда стажеров	2171	139					x
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2172	139					x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300					x
в том числе:	2210	320					x
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321					x

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 26 г. текущий финансовый год	на 20 27 г. первый год планового периода	на 20 28 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств	2220	340					x
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки проектов в области науки, культуры и искусства	2230	350					x
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		1 350,00	1 350,00	1 350,00	x
из них:							
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также	2310	851		450,00	450,00	450,00	x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных	2320	852		0,00	0,00	0,00	x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных	2330	853		900,00	900,00	900,00	x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x
из них:							
взносы в международные организации	2410	810					x
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2420	862					x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2430	863					x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2500	x					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2520	831					x
в том числе:	2600	x		492 293,60	461 100,00	461 100,00	
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2620	242					
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2630	243					
из них:	2640	244		43 593,60	12 400,00	12 400,00	
Услуги связи	2640	244	221	0,00	0,00	0,00	
Коммунальные услуги	2640	244	223	0,00	0,00	0,00	
Работы, услуги по содержанию имущества	2640	244	225	0,00	0,00	0,00	
Прочие работы, услуги	2640	244	226	12 400,00	12 400,00	12 400,00	
Медицинский осмотр педагогических работников	2640	244	226	0,00	0,00	0,00	
Увеличение стоимости основных средств	2640	244	310	0,00	0,00	0,00	
Увеличение стоимости материальных запасов	2640	244	346	31 193,60	0,00	0,00	
закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных	2650	246		0,00	0,00	0,00	
закупку энергетических ресурсов	2660	247	223	448 700,00	448 700,00	448 700,00	
капитальные вложения в объекты государственной	2700	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества	2710	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными)							
учреждениями	2720	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100					x
в том числе:							
налог на добавленную стоимость	3010						x
прочие налоги, уменьшающие доход	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход	3030						x
Прочие выплаты, всего	4000	x					x
из них:	4010	610					x

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг¹⁰

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 26 г. (текущий финансовый год)	на 20 27 г. (первый год планового периода)	на 20 28 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	x	492 293,60	461 100,00	461 100,00	0,00
	в том числе:						
	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 14, ст. 1652; 2018, № 32, ст. 5104) (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 30, ст. 4571; 2018, № 32, ст. 5135) (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ)	26100	x				
1.1							
1.2	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26200	x				
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26300	x				
1.4	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400	x	492 293,60	461 100,00	461 100,00	0,00
	в том числе:						
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x	461 100,00	461 100,00	461 100,00	0,00
	в том числе:						
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x				
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412	x	461 100,00	461 100,00	461 100,00	0,00
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x	0,00	0,00	0,00	0,00
	в том числе:						
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422	x	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	x				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x				
	в том числе:						
1.4.4.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26442	x				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	31 193,60	0,00	0,00	0,00
	в том числе:						
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x	31 193,60			
2	Итого по контрактам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	x	0,00	0,00	0,00	0,00
	в том числе по году начала закупки:	26510					
3	Итого по договорам, планиваемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x	492 293,60	461 100,00	461 100,00	0,00
	в том числе по году начала закупки:	26610					

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения) Директор
(должность)


(подпись)

Виноградова Е.Е.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный экономист Аборнева Е.С. 27-22-87
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

" 30 " декабря 20 25 г.

СОГЛАСОВАНО
Председатель комитета культуры Администрации Новгородского муниципального района
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)
 (подпись)
<u>Лукьянова М.В.</u> (расшифровка подписи)
" 30 " декабря 20 25 г.

СМЕТА ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА 2026 ГОД

Доходы	Сумма, руб.				
	год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Источник 130 Платные услуги	-				
Источник 150 Целевые средства	-				
Источник 180 Прочие доходы	-				
Итого	-		-	-	-

СМЕТА РАСХОДОВ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА 2026 ГОД

Код статьи	Наименование расходных статей	Сумма, руб.				
		Год	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
244	Прочая закупка товаров, работ, услуг	31 193,60	15 000,00	16 193,60		
	Итого	31 193,60	15 000,00	16 193,60	-	-

Руководитель

Е.Е. Виноградова

подпись

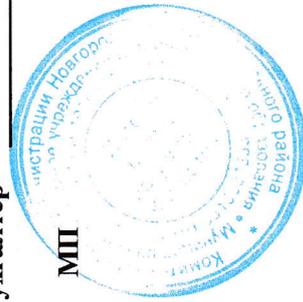
расшифровка

Бухгалтер

С.В. Клишина

подпись

расшифровка



**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного
(муниципального) учреждения**

Источник финансового обеспечения " 2 " (внебюджетные средства)

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)		
				2026 год	2027 год	2028 год
	1	2	3	4		
1	Приобретение основных средств:			0,00	0,00	0,00
	Приобретение основных средств:					
2	Приобретение материальных запасов:			31 193,60	0,00	0,00
	Моющие средства			0,00	0,00	0,00
	Хозяйственные товары, канцтовары, прочие			31 193,60	0,00	0,00
	Итого:		x	31 193,60	0,00	0,00

Итого по источнику финансового обеспечения **2**

2026 год	2027 год	2028 год
31 193,60	0,00	0,00

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения

Источник финансового обеспечения " 4 " (субсидия на выполнение муниципального задания)

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов 111

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 х гр. 4 х (1 + гр. 8 / 100) х гр. 9 х 12)		
			всего	в том числе:				2026 год	2027 год	2028 год
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Директор	1	31 789,00	31 789,00		0,00		381 468,00	381 468,00	381 468,00
2	Зам.директора по учебно-воспитательной работе	0,5	28 610,00	28 610,00		0,00		171 660,00	171 660,00	171 660,00
3	Преподаватель	14,4	19 583,67	14 518,00		5 065,67		3 384 058,80	3 384 058,80	3 384 058,80
4	Концертмейстер	1,2	27 093,00	14 518,00		12 575,00		390 139,20	390 139,20	390 139,20
5	Руководитель коллектива	1	27 093,00	14 518,00		12 575,00		325 116,00	325 116,00	325 116,00
6	Уборщик производственных и служебных помещений	0,5	27 093,00	4 946,00		22 147,00		162 558,00	162 558,00	162 558,00
Итого:		18,6		x	x	x	x	4 815 000,00	4 815 000,00	4 815 000,00

1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Код видов расходов 119

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.			Сумма взноса, руб.		
		2026 год	2027 год	2028 год	2026 год	2027 год	2028 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	x	x	1 059 270,00	1 059 270,00	1 059 270,00
1.1	в том числе:	4 815 000,00	4 815 000,00	4 815 000,00	1 059 270,00	1 059 270,00	1 059 270,00
	по ставке 22,0%	4 815 000,00	4 815 000,00	4 815 000,00	1 059 270,00	1 059 270,00	1 059 270,00
1.2	по ставке 10,0%						
1.3	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков						
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x	x	x	149 265,00	149 265,00	149 265,00
2.1	в том числе:						
	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	4 815 000,00	4 815 000,00	4 815 000,00	139 635,00	139 635,00	139 635,00
2.2	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%						
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	4 815 000,00	4 815 000,00	4 815 000,00	9 630,00	9 630,00	9 630,00
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%*						
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_%*						
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	4 815 000,00	4 815 000,00	4 815 000,00	245 565,00	245 565,00	245 565,00
Итого:			x		1 454 100,00	1 454 100,00	1 454 100,00

* Указываются страховые тарифы, дифференцированные по классам профессионального риска, установленные Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. № 179-ФЗ "О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, № 52, ст. 5592; 2015, № 51, ст. 7233).

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов 852; 851

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.		
				2026 год	2027 год	2028 год
1	2	3	4	5		
1.	Налог на имущество			450,00	450,00	450,00
	Итого:		x	450,00	450,00	450,00

5. Расчет (обоснование) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Код видов расходов 853

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.		Количество выплат в год		Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)		
		2025	2026-2027	2025	2026-2027	2026 год	2027 год	2028 год
1	2	3		4		5		
	На уплату иных платежей (пени, штрафы)	225,00	225,00	4	4	900,00	900,00	900,00
	Итого:	x	x	x	x	900,00	900,00	900,00

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов 244

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 x гр. 5 x гр. 6)		
					2026 год	2027 год	2028 год
1	2	3	4	5	6		
1	Отопление	49,02	5501,89	1,04	280 500,00	280 500,00	280 500,00
2	Электроэнергия	10 300,17	14,422836	1,04	154 500,00	154 500,00	154 500,00
3	Водоснабжение	27,57	216,66	1,04	6 211,40	6 211,40	6 211,40
4	Водоотведение (полный цикл)	27,57	174,14	1,04	4 992,40	4 992,40	4 992,40
5	Негативное воздействие	27,57	87,07	1,04	2 496,20	2 496,20	2 496,20
	Итого:	x	x	x	448 700,00	448 700,00	448 700,00

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг (226)

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.		
			2026 год	2027 год	2028 год
1	2	3	4		
	Медицинский осмотр педагогических работников	1	12 400,00	12 400,00	12 400,00
	Итого:	x	12 400,00	12 400,00	12 400,00

Итого по источнику финансового обеспечения 4

2026 год	2027 год	2028 год
6 731 550,00	6 731 550,00	6 731 550,00

**Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного
(муниципального) учреждения**

Источник финансового обеспечения " 5 " (иные цели)

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Количество платежей в год	Средняя стоимость, руб. в месяц	Стоимость работ (услуг), руб.		
					2026 год	2027 год	2028 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Мероприятия в области дополнительного образования детей в рамках муниципальной программы "Развитие культуры Новгородского муниципального округа"						
1.1.	Проведение мероприятий				0,00	0,00	0,00
	Итого:	x	x	x	0,00	0,00	0,00

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)		
				2026 год	2027 год	2028 год
1	2	3	6	5	6	7
1	Приобретение основных средств:			0,00	0,00	0,00
	Приобретение основных средств:					
2	Приобретение материальных запасов:			0,00	0,00	0,00
	Итого:		x	0,00	0,00	0,00

Итого по источнику финансового обеспечения **5**

2026 год	2027 год	2028 год
0,00	0,00	0,00