

СОГЛАСОВАНО

Протокол наблюдательного совета

От 30 января 2026 №

Утверждаю



**План финансово-хозяйственной деятельности на 2025 год
(на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов)**

по состоянию на 31.12.2025 года

Орган, осуществляющий

функции и полномочия учредителя

Комитет культуры Администрации Новгородского муниципального округа

по Сводному реестру

глава по БК

по Сводному реестру

ИДН

КПП

по ОКЕИ

Коды

Дата

30.01.2026

5310002617

531001001

383

Муниципальное автономное учреждение дополнительного образования

"Пролетарская детская школа искусств"

Учреждение

Единица измерения: руб.

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации и Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	х	х	58 739,35	0,00	0,00	0,00
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	х	х	28 768,17	0,00	0,00	0,00
Доходы, всего:	1000			7 336 461,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений,	1200	130		7 121 127,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего	1210	130		7 107 660,00	0,00	0,00	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		13 467,00	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		53 273,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
целевые субсидии	1400	150		53 273,00	0,00	0,00	
прочие доходы, всего	1500	180		162 061,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:							
добровольные пожертвования	1510	180		162 061,00	0,00	0,00	0,00
	1520	180					
доходы от операций с активами, всего	1900						
в том числе:							
прочие поступления, всего	1980	х					
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					х
Расходы, всего	2000	х		7 366 432,18	0,00	0,00	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	х		7 041 100,00	0,00	0,00	х
в том числе:							
оплата труда	2110	111		5 414 200,00	0,00	0,00	х
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного	2120	112					х
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					х
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		1 626 900,00	0,00	0,00	х
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119		1 626 900,00	0,00	0,00	х
на иные выплаты работникам	2142	119					х
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131					х
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим	2160	134					х
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми	2170	139					х
в том числе:							
на оплату труда стажеров	2171	139					х
на иные выплаты гражданским лицам (денежное содержание)	2172	139					х
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300					х

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации и Российской Федерации ¹	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных	2210	320					х
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты	2211	321					х
гражданам, кроме публичных нормативных обязательств							
выплата стипендий, осуществление иных расходов на	2220	340					х
социальную поддержку обучающихся за счет средств							
на премирование физических лиц за достижения в области	2230	350					х
культуры, искусства, образования, науки и техники, а также на							
предоставление грантов с целью поддержки проектов в области	2240	360					х
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без							
оплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		40,44	0,00	0,00	х
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		0,00	0,00	0,00	х
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты							
бюджетной системы Российской Федерации, а также	2320	852		0,00	0,00	0,00	х
государственная пошлина							
оплата штрафов (в том числе административных, пеней, иных	2330	853		40,44	0,00	0,00	х
платежей)							
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам,	2400	х					х
из них:							
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим	2410	810					х
взносы в международные организации	2420	862					х
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с							
правительствами иностранных государств и международными	2430	863					х
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	х					х
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых							
соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате	2520	831					х
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	х		325 291,74	0,00	0,00	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских	2610	241					
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-	2620	242					
коммуникационных технологий							
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта	2630	243					
государственного (муниципального) имущества							
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		325 291,74	0,00	0,00	
из них:	2640	244					
Услуги связи	2640	244	221	12 156,80			
Транспортные услуги	2640	244	222	55 160,00			
Работы, услуги по содержанию имущества	2640	244	225				
Прочие работы, услуги	2640	244	226	132 395,41	0,00	0,00	
Увеличение стоимости основных средств	2640	244	310	56 385,59	0,00	0,00	
Увеличение стоимости материальных запасов	2640	244	346	69 193,94			
Арендная плата	2640	244	224				
Ремонт учреждений	2640	244	221				
Коммунальные услуги	2640	244	223				
капитальные вложения в объекты государственной							
(муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества							
государственными (муниципальными) учреждениями	2651	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого							
имущества государственными (муниципальными)	2652	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100					х
в том числе:							
налог на прибыль	3010						х
налог на добавленную стоимость	3020						х
прочие налоги, уменьшающие доход	3030						х
Прочие выплаты, всего	4000	х					х
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					х

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			
				на 2025 г. (текущий финансовый год)	на 2026 г. (первый год планового периода)	на 2027 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	х	325 291,74	0,00	0,00	0,00
1.1	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,	26100	х				
1.2	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26200	х				
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26300	х				
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400	х	325 291,74	0,00	0,00	0,00
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	х	66 560,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	х				
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412	х	66 560,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	х	53 273,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	х				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422	х	53 273,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	х				
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	х				
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	х				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26442	х				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	х	205 458,74	0,00	0,00	0,00
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	х				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	х	205 458,74	0,00	0,00	0,00
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	х	0,00	0,00	0,00	0,00
	в том числе по году начала закупки:	26510					
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	х	325 291,74	0,00	0,00	0,00
	в том числе по году начала закупки:	26610					

Руководитель учреждения

(уполномоченное лицо учреждения)

И. о. директора
(должность)



Мальцева Е. А.

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный экономист
(должность)

Аборнева Е.С.
(фамилия, инициалы)

27-22-87
(телефон)

" 30 " января 20 26 г.

Согласовано	
Председатель комитета культуры Администрации Новгородского муниципального района	
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)	
	Лукьянова М.В.
(подпись)	(расшифровка подписи)
" 30 " января 20 26 г.	

СМЕТА ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА 2025 ГОД

Доходы	Сумма, руб.				
	год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Источник 130 Платные услуги	13 467,00	8 162,00	4 703,00	-	602,00
Источник 150 Целевые средства	-				
Источник 180 Прочие доходы	162 061,00	57 110,00	22 700,00	1 650,00	80 601,00
Итого	175 528,00	65 272,00	27 403,00	1 650,00	81 203,00

СМЕТА РАСХОДОВ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА 2025 ГОД

Код статьи	Наименование расходных статей	Сумма, руб.				
244	Прочая закупка товаров, работ, услуг	205 458,74	38 597,80	74 992,74	35 576,98	56 291,22
850	Уплата иных платежей	40,44		25,33	7,82	7,29
	ВСЕГО	205 499,18	38 597,80	75 018,07	35 584,80	56 298,51

Руководитель

подпись

Е. А. Мальцева
расшифровка

Бухгалтер

подпись

С. В. Клишина
расшифровка

МП

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

Источник финансового обеспечения " 2 " (внебюджетные средства)

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

Код видов расхс 853

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.		Количество выплат в год		Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)		
		2025 год	2026-2027 годы	2025 год	2026-2027 годы	2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3		4		5		
1.1.	Штраф							
1.2.	Пени					40,44		
	Итого:	х	х	х	х	40,44	0,00	0,00

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

Код видов расхс 244

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи (221)

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)		
					2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5	6		
1.1.	ООО Ростелеком - предоставление услуг связи	1	12	1 013,07	12 156,80	0,00	0,00
	Итого:	х	х	х	12 156,80	0,00	0,00

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг (222)

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)		
				2025 год	2026 год	2027 год
1.1.	Транспортные расходы			55 160,00	0,00	0,00
	Итого:			55 160,00	0,00	0,00

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Количество платежей в	Средняя стоимость,	Стоимость работ (услуг), руб.		
					2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5	6		
	Прочие работы, услуги				61 785,41	0,00	0,00
	Итого:	х	х	х	61 785,41	0,00	0,00

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов (310,340)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.		
				2025 год	2026 год	2027 год
	1	2	3	4		
1	Приобретение основных			10 612,59	0,00	0,00
	Приобретение основных средств			10 612,59		
2	Приобретение материальных запасов:			65 743,94	0,00	0,00
	Хозяйственные товары, канцтовары, прочие			65 743,94	0,00	0,00
	Итого:		х	76 356,53	0,00	0,00

Итого по источнику финансового обеспечения **2**

2025 год	2026 год	2027 год
205 499,18	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 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)		
			всего	по должностному окладу	в том числе: по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера		2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Директор	1	31 789,00	31 789,00				381 468,00	0,00	0,00
2	Зам.директора по учебной работе	0,5	28 610,10	28 610,10				171 660,60	0,00	0,00
3	Преподаватель	17,7	19 720,48	14 518,00		5 202,48		4 188 629,80	0,00	0,00
4	Концертмейстер	1,4	32 012,00	14 518,00		17 494,00		537 801,60	0,00	0,00
5	Уборщик производственных и служебных помещений	0,5	22 440,00	4 946,00		17 494,00		134 640,00	0,00	0,00
Итого:		21,1		х	х	х	х	5 414 200,00	0,00	0,00

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.		
		2025 год	2026 год	2027 год	2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	х	х	х	1 182 935,60	0,00	0,00
1.1	в том числе:	5 414 200,00	0,00	0,00	1 182 935,60	0,00	0,00
	по ставке 22,0%	5 414 200,00	0,00	0,00	1 182 935,60	0,00	0,00
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	х	х	х	167 840,20	0,00	0,00
2.1	в том числе:						
	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	5 414 200,00	0,00	0,00	157 011,80	0,00	0,00
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%	5 414 200,00	0,00	0,00	10 828,40	0,00	0,00
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%)	5 414 200,00	0,00	0,00	276 124,20	0,00	0,00
Итого:		х			1 626 900,00	0,00	0,00

* 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.		
				2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5		
1.	Налог на имущество			0,00	0,00	0,00
	Итого:		x	0,00	0,00	0,00

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	2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3		4		5		
	На уплату иных платежей (пени, штрафы)	250,00	250,00	4	4	0,00	0,00	0,00
	Итого:	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00

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

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.		
			2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4		
	Медицинский осмотр педагогических работников	1	26 900,00	0,00	0,00
	Ключ СБИС	2	6 800,00	0,00	0,00
	Приобретение и установка программного обеспечения	2	29 410,00	0,00	0,00
	Итого:	x	63 110,00	0,00	0,00

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов (310,340)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб.		
				2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3		4		
1	Приобретение основных средств:			0,00	0,00	0,00
	Приобретение основных средств					
2	Приобретение материальных запасов:			3 450,00	0,00	0,00
	Хозяйственные товары, канцтовары, прочие			3 450,00	0,00	0,00
	Итого:		x	3 450,00	0,00	0,00

Итого по источнику финансового обеспечения 4

2025 год	2026 год	2027 год
7 107 660,00	0,00	0,00

Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного

Источник финансового обеспечения " 5 " (иные цели)

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.		
					2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Подпрограмма II "Продвижение талантливой молодежи с сфере музыкального искусства, поддержка молодежных субкультур, молодежных движений и инициатив в сфере культуры" муниципальной программы "Развитие культуры Новгородского муниципального района 2020-2027 годы"						
1.1.	Организационные взносы за участие в конкурсах, проведение выставок, концертов				7 500,00	0,00	0,00
	Расходы по подготовке и проведению мероприятий в рамках муниципальной программы "Развитие культуры Новгородского муниципального района (2020-2026 годы)" Подпрограмма I, Задача 1						
	Проведение мероприятий				0,00	0,00	0,00
	Итого:	x	x	x	7 500,00	0,00	0,00

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость	Сумма, руб.		
				2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	6	5	6	7
1	Приобретение основных средств:			45 773,00	0,00	0,00
1.1.	Расходы по подготовке и проведению мероприятий в рамках муниципальной программы "Развитие культуры Новгородского муниципального района (2020-2027 годы)" Подпрограмма I, Задача 1					
	Приобретение основных средств:			10 000,00	0,00	0,00
1.2.	Приобретение костюмов	11,00	3 252,09	35 773,00	0,00	0,00
2	Приобретение материальных запасов:			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
	Итого:	x	x	45 773,00	0,00	0,00

Итого по источнику финансового обеспечения **5**

2025 год	2026 год	2027 год
53 273,00	0,00	0,00

Коммунальные расходы всего: