

(рекомендуемый образец)

Утверждаю

Директор

(наименование должности уполномоченного лица)

МБУ ДО ДМШ

(наименование органа-учредителя (учреждения))

О.С. Стрелкова

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 27 " декабря 20 24 г.

План финансово-хозяйственной деятельности
на 2025 год плановый период 2026 и 2027 г.г.

от " 27 " декабря 20 24 г.²

Орган, осуществляющий

функции и полномочия учредителя Управление по культуре, спорту и молодежной политике администрации муниципального образования Кандалакшский район

Учреждение Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская музыкальная школа"

Единица измерения: руб.

Дата

по Сводному реестру

глава по БК

по Сводному реестру

ИНН

КПП

по ОКЕИ

Коды
27.12.2024
002
5102002976
510201001
383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	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		
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x	x	0.00					
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	x	x						
Доходы, всего:	1000			31,136,978.62	31,303,180.68	31,322,385.73			
в том числе:									
доходы от собственности, всего	1100	120	120	0.00					
в том числе:									
	1110		121						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		30,729,978.62	30,844,180.68	30,863,385.73			
в том числе:									
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130	131	30,729,978.62	30,844,180.68	30,863,385.73			
доходы от оказания услуг на платной основе и иной приносящей доход деятельности	1220	130	131	0.00					
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140							
в том числе:									
	1310	140	141						
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		407,000.00	459,000.00	459,000.00			
в том числе:									
целевые субсидии	1410	150	151	292,000.00	344,000.00	344,000.00			
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150	152						
			155	115,000.00	115,000.00	115,000.00			
прочие доходы, всего	1500	180		0.00					
в том числе:									
		180	189	0.00					
доходы от операций с активами, всего	1900								
в том числе:									
прочие поступления, всего ⁶	1980	x							
из них:									
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					x		
Расходы, всего	2000	x		31,136,978.62	31,303,180.68	31,322,385.73			
в том числе:									
на выплаты персоналу, всего	2100	x		29,293,569.69	29,472,455.03	29,472,455.03	x		
в том числе:									
оплата труда	2110	111	211	22,283,540.46	22,380,994.64	22,380,994.64	x		
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	2110	111	266	0.00					
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	200				x		
иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	2121	112	212	0.00					
иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	2122	112	214	258,000.00	310,000.00	310,000.00	x		
расходы, связанные со служебными командировками	2123	112	226	22,400.00	22,400.00	22,400.00			
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130						x		
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	6,729,629.23	6,759,060.39	6,759,060.39	x		
в том числе:									
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	6,729,629.23	6,759,060.39	6,759,060.39	x		
на иные выплаты работникам	2142	119					x		
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300					x		
в том числе:									
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					x		
из них:									
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321					x		
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	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		

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма							
				на 20	25	г.	на 20	26	г.	на 20	27
1	2	3	4	текущий финансовый год			первый год планового периода		второй год планового периода		
				5	6			7		8	
иные выплаты населению	2240	360								x	
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		0.00	0.00			0.00		x	
из них:											
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	0.00	0.00			0.00		x	
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291	0.00						x	
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	292	0.00						x	
(договоров)	2330	853	293	0.00							
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x								x	
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831								x	
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁷	2600	x		1,843,408.93	1,830,725.65			1,849,930.70			
в том числе:											
закупку научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	2610	241									
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	2620	242									
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243									
закупку энергетических ресурсов	2640	247		0.00	0.00			0.00			
коммунальные услуги	2643	247	223	0.00							
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		1,843,408.93	1,830,725.65			1,849,930.70			
из них:	2640	244									
услуги связи	2641	244	221	30,153.96	30,153.96			30,153.96			
транспортные услуги	2642	244	222	0.00							
коммунальные услуги	2643	244	223	0.00							
арендная плата за пользование имуществом	2644	244	224	1,316,220.47	1,320,300.03			1,320,300.03			
работы, услуги по содержанию имущества	2645	244	225	85,953.50	88,395.66			88,395.71			
прочие работы, услуги	2646	244	226	227,081.00	207,876.00			227,081.00			
страхование	2647	244	227								
услуги, работы для целей капитальных вложений	2648	244	228	0.00							
увеличение стоимости основных средств	2649	244	310	0.00							
увеличение стоимости материальных запасов	2649	244	340	184,000.00	184,000.00			184,000.00			
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400									
в том числе:											
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406									
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407									
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100		0.00						x	
в том числе:											
налог на прибыль ⁸	3010									x	
налог на добавленную стоимость ⁸	3020									x	
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030									x	
Прочие выплаты, всего ⁹	4000	x								x	
из них:											
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610								x	

¹ В случае утверждения решения о бюджете на текущий финансовый год и плановый период.

² Указывается дата подписания Плана, а в случае утверждения Плана уполномоченным лицом учреждения - дата утверждения Плана.

³ В графе 3 отражаются:

по строкам 1100 - 1900 - коды аналитической группы подвида доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;

по строкам 1980 - 1990 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

по строкам 2000 - 2720 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов;

по строкам 3000 - 3030 - коды аналитической группы подвида доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности);

по строкам 4000 - 4040 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

⁴ В графе 4 указывается код классификации операций сектора государственного управления в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 ноября 2017 г. № 209н, и (или) коды иных аналитических показателей, в случае, если Порядком органа - учредителя предусмотрена указанная детализация.

⁵ По строкам 0001 и 0002 указываются планируемые суммы остатков средств на начало и на конец планируемого года, если указанные показатели по решению органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта Плана либо указываются фактические остатки средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетного финансового года.

⁶ Показатели прочих поступлений включают в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных займов (микрозаймов), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показатель прочих поступлений включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

⁷ Показатели выплат по расходам на закупки товаров, работ, услуг, отраженные по строкам Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана, подлежат детализации в Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана.

⁸ Показатель отражается со знаком "минус".

⁹ Показатели прочих выплат включают в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показатель прочих выплат включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг ¹⁰

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ^{10.1}	Уникальный код ^{10.2}	Сумма			
						на 20_24 г. (текущий финансовый год)	на 20_25 г. (первый год планового периода)	на 20_26 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	4.2	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	x			1,843,408.93	1,830,725.65	1,849,930.70	
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" (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ) ¹²	26100	x			0.00			
1.2	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹²	26200	x			0.00			
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26300	x			0.00			
1.3.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310	x	x		0.00			
	из них ^{10.1} :	26310.1							
	из них ^{10.2} :	26310.2							
1.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320	x	x					
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26400	x			1,843,408.93	1,830,725.65	1,849,930.70	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x			1,694,408.93	877,773.52	1,849,930.70	
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x			1,694,408.93	877,773.52	1,849,930.70	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x						
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x			34,000.00			
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x			34,000.00			
	из них ^{10.1} :	26321.1							
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x						
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	x						
	из них ^{10.1} :	26430.1							
	из них ^{10.2} :	26430.2							
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x						
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x						
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	x						
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x			115,000.00	952,952.13	0.00	
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x			115,000.00	952,952.13		
	из них ^{10.1} :	26451.1							
	из них ^{10.2} :	26451.2							
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x						
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶	26500	x			1,843,408.93	1,830,725.65	1,849,930.70	
	в том числе по году начала закупки:	26510				1,843,408.93	1,830,725.65	1,849,930.70	
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x						
	в том числе по году начала закупки:	26610							

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

Директор
(должность)

Стрелкова О.С.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

Экономист
(должность)

Кожина Г.А.
(фамилия, инициалы)

8 (81533) 7-19-39
(телефон)

" 27 " декабря 20 24 г.

СОГЛАСОВАНО

Нчальник Управления по культуре, спорту и молодежной политике администрации
муниципального образования Кандалакшский район
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

Д.Г. Кузьмич
(расшифровка подписи)

" " 20 24 г.

¹⁰ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализируются показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные по соответствующим строкам Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

^{10.1} В случаях, если учреждению предоставляются субсидия на иные цели, субсидия на осуществление капитальных вложений или грант в форме субсидии в соответствии с абзацем первым пункта 4 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в целях достижения результатов федерального проекта, в том числе входящего в состав соответствующего национального проекта (программы), определенного Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 г. № 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года", или регионального проекта, обеспечивающего достижение целей, показателей и результатов федерального проекта (далее - региональный проект), показатели строк 26310, 26421, 26430 и 26451 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" детализируются по коду целевой статьи (8 - 17 разряды кода классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8 - 10 разрядах могут указываться нули).

^{10.2} Указывается уникальный код объекта капитального строительства или объекта недвижимого имущества, присвоенный государственной интегрированной информационной системой управления общественными финансами "Электронный бюджет", в случае если источником финансового обеспечения расходов на осуществление капитальных вложений являются средства федерального бюджета, в том числе предоставленные в виде межбюджетного трансферта в целях софинансирования расходных обязательств субъекта Российской Федерации (муниципального образования).

¹¹ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26000 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана распределяются на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключаемым в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемым к заключению в соответствующем финансовом году (строка 26400).

¹² Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

¹³ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.

¹⁴ Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

¹⁵ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.

¹⁶ Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должен быть не менее суммы показателей строк 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе, государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателей строки 26430 по соответствующей графе.

Обоснование расходов плана ФХД
на 2025 год

27.12.2024

КВР	Направление расходов	КОСГУ	Бюджет	Остаток средств на 01.01.2025	Иные цели	Остаток средств на 01.01.2025 (внебюджет)	Внебюджет	пожертвование	сертификаты	ИТОГО
111	Зарботная плата	21101	3,072,743.65				0.00			3,072,743.65
		21102	536,947.94				0.00			536,947.94
		21101 7	8,134,159.44				0.00			8,134,159.44
		21101 S	1,407,835.49				0.00			1,407,835.49
		21101 P	9,131,853.94				0.00			9,131,853.94
		итого 211:	22,283,540.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,283,540.46
119	Начисление на выплаты по оплате труда	21301	1,090,126.87				0.00			1,090,126.87
		21301 7	2,456,516.15				0.00			2,456,516.15
		21301 S	425,166.32				0.00			425,166.32
		21301 P	2,757,819.89				0.00			2,757,819.89
		итого 213:	6,729,629.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,729,629.23
112	Проезд в отпуск	21401			258,000.00		0.00			258,000.00
	Командировочные расходы	22604	22,400.00				0.00			22,400.00
244	Услуги связи	22101	30,153.96				0.00			30,153.96
244	Возмещение коммунальных услуг	22402	1,316,220.47				0.00			1,316,220.47
	Санитарно-гигиеническое обслуживание	22501	4,837.75				0.00			4,837.75
	Противопожарные мероприятия	22503	14,400.00				0.00			14,400.00
	То СПС	22504	18,000.00				0.00			18,000.00
	Система охранной сигнализации	22511	13,318.80				0.00			13,318.80
	Содержание имущества	22599	35,396.95				0.00			35,396.95
	медосмотр	22601	117,576.00				0.00			117,576.00
	Услуги по охране	22603	34,800.00				0.00			34,800.00
	Инф-технол. обслуживание	22605	19,000.00				0.00			19,000.00
	Прочие работы, услуги	22699	55,705.00				0.00			55,705.00
244	Строительные материалы	34401	10,000.00				0.00			10,000.00
	Прочие материальные запасы	34601	25,000.00				115,000.00	115,000.00		140,000.00
	Материальные запасы однократного применения	34901			34,000.00		0.00			34,000.00
		Итого:	30,729,978.62	0.00	292,000.00	0.00	115,000.00	115,000.00	0.00	31,136,978.62

Экономист

Г.А. Кожина

Пояснительная записка к Плану ФХД МБУ ДО ДМШ на 2025 год

от года

Источник финансирования:**Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания
на оказание муниципальной услуги (выполнения работ)**

Наименование показателя	Код видов расходов	Код цели	Сумма
ИТОГО			0.00

Источник финансирования:**Субсидии на иные цели, предоставляемые в соответствии с абзацем 2 пункта 1 статьи 78.1 БК РФ**

Наименование показателя	Код видов расходов	Код цели	Сумма
Увеличение стоимости прочих материальных запасов	244	34601	
ИТОГО			0.00

Источник финансирования:**Поступления от оказания услуг (выполнения работ) и от иной приносящей доход деятельности**

Наименование показателя	Код видов расходов	Код цели	Сумма
ИТОГО			0.00

Остаток на счете по состоянию на 01.01.2025

Наименование показателя	Код видов расходов	Код цели	Сумма
ИТОГО			0.00

Экономист

Г.А. Кожина

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 293471121974670499605301269442439140112018072232

Владелец Стрелкова Ольга Станиславовна

Действителен с 27.12.2024 по 27.12.2025