

Приложение № 1
к постановлению Администрации Граничного муниципального округа
от 30.01.2025 № 86

(рекомендуемый образец)

Утверждено

Директор

(наименование должности уполномоченного лица)

МКУ "ЦОД МООПграничного МО"

(наименование органа-учредителя (учреждения))

М.С. Давыдов

(расшифровка подписи)

от "29" декабря 2025 г.

План финансово-хозяйственной деятельности на 2025 г.
(на 2025 г. и плановый период 2026 и 2027 годов¹⁾)

от "29" декабря 2025 г.²

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя
Администрация Граничного муниципального округа

Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования "Центр дополнительного образования Граничного муниципального округа"

Единица измерения: руб.

Коды
Дата
по Сводному реестру
глава по БК
по Сводному реестру
ИНН
КПП
по ОКЕИ
2525001960
252501001
383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма				1а. пределами планового периода
				на 2025 г. текущий финансовый год	на 2026 г. первый год планового периода	на 2027 г. второй год планового периода		
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	X	X					
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	X	X					
Доходы, всего:	1000			21813077,65	23057992,00	24162535,00		
в том числе:								
доходы от собственности, всего	1100	120						
в том числе:								
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		21157883,00	22727345,00	23831888,00		
в том числе:								
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		20236252,86	22396644,00	23501187,00		

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации 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		
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130		169986,14	330701,00	330701,00		
от приносящей доход деятельности	1230	130	✓					
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в рамках исполнения социального заказа оказания услуг в социальной сфере	1240	130	✓	751644,00				
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140						
в том числе:	1310	140	✓					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		655194,65	330647,00	330647,00		
в том числе:	1410	150		655194,65	330647,00	330647,00		
целевые субсидии	1420	150						
субсидии на осуществление капитальных вложений	1500	180						
прочие доходы, всего								
в том числе:								
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						
Расходы, всего	2000	x	✓	21813077,65	23057992,00	24162535,00		x
в том числе:								
на выплаты персоналу, всего	2100	x	✓	18615895,04	22382560,00	23487103,00		x
в том числе:								
оплата труда	2110	111	✓	14187289,34	17187322,69	18035145,07		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	✓	4428605,7	5195237,31	5451957,93		x
в том числе:								
на выплаты по оплате труда	2141	119						x
на иные выплаты работникам	2142	119						x
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131						x
расходы на выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания, зависящие от размера денежного довольствия	2160	133						x
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2170	134						x

Сумма								
Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	на 20 25 г.	на 20 26 г.	на 20 27 г.	за пределами планового периода	
				текущий финансовый год	первый год планового периода	второй год планового периода		
1	2	3	4	5	6	7	8	
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2180	139					x	
в том числе:								
на оплату труда стажеров	2181	139					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	
иные выплаты населению	2240	360					x	
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		6392,00			x	
из них:								
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	✓	6392,00			x	
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852					x	
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853					x	
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x					x	
из них:								
гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям	2410	613						
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623						
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634						
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	810						
взносы в международные организации	2450	862						
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2460	863						
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	✓	3190790,61	675432,00	675432,00		
в том числе:								
закупку научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	2610	241						
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243						

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
				5	6	7	8
прочую закупку товаров, работ и услуг	2640	244	✓	2907505,33	373047,00	373047,00	
закупку товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем	2650	246					
закупку энергетических ресурсов	2660	247	✓	283285,28	302385,00	302385,00	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственным (муниципальным) учреждениям	2710	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственным (муниципальным) учреждениями	2720	407					
специальные расходы	2800	880					
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100					х
в том числе:							
налог на прибыль ⁸	3010						х
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						х
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030						х
Прочие выплаты, всего ⁹	4000	х					х
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					х

¹ В случае утверждения закона (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 подвидов 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 - 2800 - коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов;

по строкам 3000 - 3030 - коды аналитической группы подвидов 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 (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 февраля 2018 г., регистрационный номер 50003), 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 (минрозаймов), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленно(ым), подразделению(ым) показатель прочих поступлений включает показатели поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

⁷ Показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные по строкам Раздела 1 "Услуги" и выплаты "План, 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 (минрозаймов), размещения автомобильными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленно(ым), подразделению(ым) показатель прочих выплат включает показатели поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строки	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ^{10.1}	Уникальный код ^{10.2}	Сумма				
						на 20 25 г. (текущий финансовый год)	на 20 26 г. (первый год планового периода)	на 20 27 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			3190790.61	675432.00	675432.00		
	в том числе:									
1.1	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) ¹²	26100	x							
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							
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							
1.3.1	в том числе:									
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310	x	x						
	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			3190790.61	675432.00	675432.00		
	в том числе:									
1.4.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x			3190790.61	675432.00	675432.00		
	в том числе:									
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x			3190790.61	675432.00	675432.00		
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							
	в том числе:									
1.4.2.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x							
	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								

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ^{10.1}	Уникальный код ^{10.2}	Сумма			
						на 20 25 г. (текущий финансовый год)	на 20 26 г. (первый год планового периода)	на 20 27 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	4.1	4.2	5	6	7	8
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						
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x						
	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 в том числе по году начала закупки:	26500	x		✓	3190790.61	675432	675432	
	26510								
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки в том числе по году начала закупки:	26600	x						
	26610								

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

Директор

В.А.Попова

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Гл. бухгалтер

Т.А.Сеничкина

(подпись)

(фамилия, имя, отчество)

(телефон)

" 29 "

20 25 г.

СОГЛАСОВАНО

(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

(подпись)

20 25 г.

(расшифровка подписи)

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 субсидии на иные цели, субсидии 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. № 104 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 20, ст. 2817; № 30, ст. 4717), или регионального проекта, обеспечивающего достижение целей, показателей и результатов федерального проекта (далее - региональный проект), показателю строки 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 расходов 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 распределения на выплаты по контрактам (договорам), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с гражданским законодательством (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключенным 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 формулируется.

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

к муниципальному заданию на выполнение услуг в 2025 году
муниципальным бюджетным образовательным учреждением
дополнительного образования «Центр дополнительного
образования Пограничного муниципального округа»

Расчет субсидии

на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания (выполнения услуг) на 2025 год
Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования
«Центр дополнительного образования Пограничного муниципального округа»

Главный распорядитель: Муниципальное казенное учреждение «Центр обеспечения деятельности муниципальных образовательных организаций Пограничного муниципального округа»

№ пп	под раз дел	Целевая статья	Наименование учреждения/работ	Нормативные затраты на оказание единицы услуги на 2024г. в рублях	Количество услуг (муниципальное задание)			Объем финансового обеспечения выполнения муниципального задания, тыс.рублей	Нормативные затраты на выполнение услуг (иные цели), в рублях	Средства планируемые к поступлению от платных услуг, тыс.руб.	Нормативные затраты на выполнение услуг (иные цели), в рублях
					2024 отчет	2025 план	+/-				
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	13	14
1			Организация предоставления дополнительного образования	126,89	165396	165396		20987896,86	655194,65	169986,14	21813077,65
			Итого	✓				20987896,86	655194,65	169986,14	21813077,65

Директор
Г.И.Бухгалтер

В.А.Попова
Т.А.Сеничкина



Приложение №2 к муниципальному заданию на оказание муниципальных услуг в 2025 году
муниципальным бюджетным образовательным учреждением дополнительного образования «Центр
дополнительного образования Пограничного муниципального округа»

Расшифровка

к определению расчетно – нормативных затрат на оказание муниципальных услуг муниципальным бюджетным образовательным учреждением дополнительного образования «Центр дополнительного образования Пограничного муниципального округа» в 2025 году.

Расчетно – нормативные затраты на выполнение муниципальных услуг:

1.статья 111/211 заработная плата –	13479060,72 ✓
2.статья 111/266 соц.пособия и ком-ции по оплате труда –	10054,92 ✓
3. статья 119/213 страховые взносы на ФОТ –	4217152,61 ✓
4. статья 111/211 заработная плата- ПФДО	576945,04
5. статья 119/213 страховые взносы на ФОТ- ПФДО	174698,96
6. статья 244/221 услуги связи –	67268,13 ✓
7. статья 244/223 – коммунальные услуги –	75600,00 ✓
7. статья 247/223 – коммунальные услуги –	283285,28 ✓
8. статья 244/225 – расходы на содержание имущества –	38900,00 ✓
9. статья 244/226 – прочие работы, услуги -	2008539,20 ✓
10. статья 851/291– прочие расходы –	6392,00 ✓
11. статья 244/341 – увеличение стоимости лекарственных препаратов	
12. статья 244/346 – увеличение стоимости МЗ –	50000,00 ✓
Итого затрат на выполнение муниципальных услуг-	20987896,86 ✓

Расчетно – нормативные затраты на иные цели:

1. .статья 111/211 заработная плата – м/б	46668,93
2. статья 119/213 страховые взносы на ФОТ – м/б	14154,39
3. статья 111/211 заработная плата – к/б	46668,93
4. статья 119/213 страховые взносы на ФОТ –к/б	14154,40
5. статья 244/342 – увеличение стоимости продуктов питания – к/б	304800,00
6 статья 244/342-увеличение стоимости продуктов питания м/б	5000,00
7. статья 244/344 – увеличение стоимости строительных материалов м/б	9000,00
8. статья 244/310 – увеличение стоимости основных средств м/б	53000,00
9.статья244/341-увеличение стоимости лекарственных препаратов м/б	0,00
10. статья 244/226 – прочие работы,услуги м/б	10000,00
11.статья 244/343-увеличение стоимости г/смазочных материалов м/б	
12.статья 244/345-увеличение стоимости мягкого инвентаря м/б	120000,00
11. статья 244/346 – увеличение стоимости МЗ м/б	31748,00
Итого затрат на иные цели –	655194,65 ✓

Итого

21643091,51 ✓

Директор

Попова В.А.

Главный бухгалтер

Т.А.Сеничкина



Расчеты (обоснования)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
муниципального учреждения на 2025 год МБОУ ДО ЦДО

И.С. Громова

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

Код видов расходов: 111/211

Источник финансового обеспечения: субсидии бюджета округа

№ п/ п	Должность, группа должностей	Устано вленна я числен ность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.			Ежемесяч ная надбавка к должност ному окладу, руб. на одного работник а	Районны й коэффици ент руб. . на одного работник а	Замена отпуск а, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)	
			всего	в том числе:						
				по должностному окладу	по выплатам компенсаци онного характера					по выплатам стимулиру ющего характера
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Директор	1	44584	26276	-	18308	13375,20	8916,80	-	802512
2	Заместитель директора по учебно- воспитательной работе	1	23649	23649			7094,7	4729,80	-	425682
3	Главный бухгалтер	1	22440	20000		2440	6732	4488	-	403920
4	Педагог дополнительно го образования	11,97	38839,81	22440	880	15519,81	11651,94	7767,96	-	8368424,64
5	Заведующий хозяйством	0,5	22440	9918		12522	6732	4488	-	201960
6	Уборщик производственн ых и служебных помещений	0,5	22440	8361	280,2	13798,8	6732	4488	-	201960
7	Педагог организатор	1	35000	22440		12560	10500	7000	-	630000,00
8	Учитель- логопед	2,17	26030,98	22891	1928,70	1211,28	7809,29	5206,20		1016770,08
9	Педагог психолог	2	22664	22664			6799,20	4532,80		815904
10	Мстодист МОЦ	1,5	22664	22664			6799,20	4532,80		611928
Итого:		22,64	x	x	x	x	x	X	-	13479060,72

Расчеты (обоснования)
к плану финансово-хозяйственной деятельности
муниципального учреждения на 2025 год МБОУ ДО ЦДО

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

Код видов расходов: 111/211

Источник финансового обеспечения: ПФДО

№ п/ п	Должность, группа должностей	Устано вленна я числен ность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесяч ная надбавка к должност ному окладу, руб. на одного работник а	Районны й коэффиц иент руб. на одного работник а	Замена отпуск а, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)
			всего	в том числе:						
				по должностному окладу	по выплатам компенсацио нного характера	по выплатам стимулиру ющего характера				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4	Педагог дополнительно го образования	1,8	17806,95	12110	880	4816,95	5342,08	3561,39	-	576945,04
Итого:		1,8	x	x	x	x	x	X	-	576945,04

1.2. 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: 119/213

Источник финансового обеспечения: ПФДО

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы	X	
1.1.	по ставке 30,0 %	576945,04	173083,51
2.2.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,28 %	576945,04	1615,45
	Итого:	X	174698,96

Директор

Главный бухгалтер



Попова В.А.

Сеничкина Т.А.

1.2. 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: 119/213

Источник финансового обеспечения: субсидии бюджета округа

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	X	4179411,23
	в том числе:		
1.1.	по ставке 30,0 %	13479060,72	4179411,23
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	X	
2.1.	в том числе:		
2.2.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,28 %	13479060,72	37741,38
	Итого:	X	4217152,61

1.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

Код видов расходов: 244/221

Источник финансового обеспечения: субсидии бюджета округа

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Услуги телефонной связи	1	12		19436,13
2	Услуги интернет	1	12		47832
	Итого:	x	x	x	67268,13

1.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

Код видов расходов: 244/225

Источник финансового обеспечения: субсидии бюджета округа

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Дератизация	1	
2	Промывка отопительной системы	1	9000
3	Обслуживание узла учета тепловой энергии	1	9800,00
4	Вывоз ТБО	1	7500,00
5	Тех.обслуживание пожарной сигнализации	1	12600,00
		x	38900,00

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

Код видов расходов: 244/226

Источник финансового обеспечения: субсидии бюджета округа

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Медицинский осмотр сотрудников	1	60320
2	Проф. гигиеническая подготовка	1	
3	Изготовление ЭЦП (неисключительные права с определенным сроком)	1	7500
4	Услуги ЧОП	1	1884480
5	Услуги вневедомственной охраны	1	56239,2
		x	2008539,2

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

Код видов расходов: 851/291

Источник финансового обеспечения: субсидии бюджета округа

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Налоговая база, руб.	Ставка налога %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Налог на имущество	1	2678	2,2	6392
	Всего:		2678	x	6392 ✓

1.7 Расчеты (обоснования) Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме

Код видов расходов: 111/

266

Источник финансового обеспечения: субсидии бюджета округа

№ п/п	Наименование расходов	стоимость услуги, руб.
1	социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	10054,92
	Итого	10054,92 ✓

1.8 Расчет (обоснование)расходы на возмещение коммунальных услуг

Код видов расходов: 244/223

Источник финансового обеспечения: субсидии бюджета округа

№ п/п	Наименование расходов	стоимость услуги, руб.
1	Возмещение коммунальных услуг	75600,00
	Всего	75600,00

1.9 Расчет (обоснование)расходы на приобретение прочих оборотных запасов (материалов)

Код видов расходов: 244/346

Источник финансового обеспечения: субсидии бюджета округа

№ п/п	Наименование расходов	стоимость услуги, руб.
1	Моющие средства	
2	Канц. товары	50000,00
	Итого	50000,00 ✓

1.11. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

Код видов расходов: 247/223

Источник финансового обеспечения: субсидии бюджета округа

№	Наименование показателя	Кол-во месяцев	Сумма, руб. (гр. 3 х
1	2	3	4
1	Услуги по энергоснабжению	12	49224,00
2	Услуги по водоснабжению и водоотведению	12	6054,50
3	Услуги по отоплению	12	228006,78
	Итого:		283285,28 ✓

Директор

Попова В.А.

Главный бухгалтер

Сеничкина Т.А.



УТВЕРЖДАЮ

Директор

(наименование должности лица, утверждающего бюджетную смету)

МКУ "ЦОД МОУ Пограничного МО"

(наименование главного распорядителя бюджетных средств учреждения)

М.С.Ландграф

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 28 » 12 20 25 г.

ИЗМЕНЕНИЕ № 7

ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПЛАНА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА 20 25 год

от « 28 » 12 20 25г.

Получатель бюджетных средств

МБОУ ДО ЦДО

Распорядитель бюджетных средств

МКУ "ЦОД МОУ Пограничного МО"

Главный распорядитель бюджетных средств

МКУ "ЦОД МОУ Пограничного МО"

Наименование бюджета

Бюджет Пограничного муниципального округа

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

коды
0501013

Дата

по ОКПО

68564777

зречно (Реестру)

зречно (Реестру)

по БК

по ОКАТО

по ОКЕИ

по ОКВ

383

Наименование показателя	Код строк и	Код по бюджетной классификации Российской Федерации							Сумма изменения (+;-)
		раздела	подраздела	целевой статьи	код доп. классификации	вида расходов		КОСГУ	
Заработная плата	1	000	0000	0000000	00000	611	111	211	-132506,12
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	2	000	0000	0000000	00000	611	111	266	-19945,08
Начисления на выплаты по оплате труда	3	000	0000	0000000	00000	611	119	213	+87451,20
Работы, услуги по содержанию имущества	4	000	0000	0000000	00000	611	244	225	-2500
Коммунальные услуги	5	000	0000	0000000	00000	611	247	223	+17000
Увеличение стоимости прочих материальных запасов	6	000	0000	0000000	00000	611	244	346	+50000
Налоги, пошлины и сборы	7	000	0000	0000000	00000	611	851	291	+500

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

ИТОГО 0

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо)

Директор

В.А.Попова

Главный бухгалтер

Сеничкина Т.А.

« 28 » 12 20 25 г.

МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ
«Центр дополнительного
образования Пограничного
муниципального округа»
п. Пограничный, 692582
Тел 8(42345) 21-5-27
ОКПО 68564777, ОГРН 1112511002229,
ИНН252500190, КПП 252501001

М.С. Канзгар
в работу

И.о. начальника ОО

Коровиной О.А.

Зубилов И.А.

19.12.25

ХОДАТАЙСТВО

В связи с образовавшейся экономией (вакансия по должности Зам. директора по УВР), МБОУ ДО ЦДО просит внести изменения в план ФХД 2025 года по следующим КБК :

КБК 000000000000000 611 111 (211 -Заработная плата)	-132506,12
КБК 000000000000000 611 111 (266 –Соц. пособия и компенсации персоналу в денежной форме)	-19945,08
КБК 000000000000000 611 119 (213 –Начисления на выплаты по оплате труда)	+87451,20
КБК 000000000000000 611 247 (223 –электроэнергия)	+15000,00
КБК 000000000000000 611 244 (346-канц.товары)	+50000,00

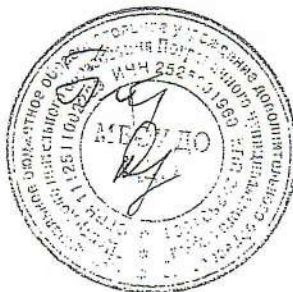
Итого

0,00 -

Учреждение гарантирует недопущение кредиторской задолженности по уменьшаемым ассигнованиям.

Директор

Главный бухгалтер



В.А.Попова

Т.А.Сеничкина

Сопровождено!

И.И. Прокопчук И.П.,
вед. помощник,

19.12.2025

[Signature]

868
19.12.25

МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ

«Центр дополнительного
образования Пограничного
муниципального округа»

п. Пограничный, 692582

Тел 8(42345) 21-5-27

ОКПО 68564777, ОГРН 1112511002229,
ИНН252500190, КПП 252501001

М.С. Минугаев
В работу
19.12.25

И.о. начальника ОО

Коровиной О.А.

Зубина И.А.
19.12.25

ХОДАТАЙСТВО

В связи с нехваткой денежных средств по оказанным услугам, МБОУ ДО ЦДО просит внести изменения в план ФХД 2025 года по следующим КБК :

КБК 000000000000000 611 244 (225 -дератизация)	-5000,00
КБК 000000000000000 611 244 (225-вывоз ТБО)	+2500,00
КБК 000000000000000 611 247 (223-водоснабжение)	+2000,00
КБК 000000000000000 611 851 (291-налог на имущество)	+500,00

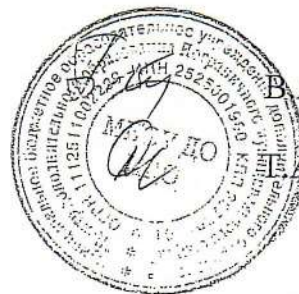
Итого

0

Учреждение гарантирует недопущение кредиторской задолженности по уменьшаемым ассигнованиям.

Директор

Главный бухгалтер



В.А.Попова

А.Сеничкина

869
19.12.25

19.12.2025
[Signature]

ХОДАТАЙСТВО №1

**об изменении сметы доходов и расходов по средствам, полученным
от деятельности, приносящей доход
на 2025 год**

Наименование муниципального бюджетного учреждения: Муниципальное бюджетное образовательное учреждение "Центр дополнительного образования Пограничного муниципального округа"

Основание для внесения изменений: перераспределение расходов

(дополнительные поступления (конкретно) средств, договор и т.п., указать наименование, дату, номер)

Единица измерения: рубли

I. ДОХОДЫ

Наименование кода по бюджетной классификации Российской	Код по бюджетной классификации	Сумма изменений (-);(+)
1	2	3
доходы от оказания услуг учреждениями, находящимися в ведении органов местного самоуправления муниципальных районов	000000000000000000 130	-160714,86
прочие безвозмездные поступления учреждениям, находящимся в ведении органов местного самоуправления муниципальных районов	000000000000000000 180	
ИТОГО ДОХОДОВ:		-160714,86

II. РАСХОДЫ

Наименование статей классификации операций сектора	Классификация операций сектора государственного	Сумма изменений (-);(+)
Наименование статей классификации операций сектора	Классификация операций сектора государственного	Утверждено на текущий год
1	3	4
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	210	-251 964,86
Заработная плата	111/211	✓ -193 402,57
Прочие выплаты		
Начисления на выплаты по оплате труда	119/113	✓ -58 562,29
Приобретение услуг	220	7 600,00
Работы, услуги по содержанию имущества	244/225	✓ -3400,00
Прочие работы и услуги	244/226	✓ +11000,00

Штрафы за нарушения законодательства о налогах и сборах	853/292	
Коммунальные услуги	247/223	
Поступление нефинансовых активов	340	83 650,00
Уменьшение стоимости продуктов питания	244/342	
Увеличение стоимости материальных запасов	244/346	85650,00
Увеличение стоимости продуктов питания	244/342	-2000
Увеличение стоимости горюче - смазочных материалов	244/343	
ИТОГО РАСХОДОВ:	0,00	✓ -160 714,86

Директор

Попова В.А.

(подпись (расшифровка подписи))

М.П.

Главный бухгалтер

Сеничкина Т.А.

(подпись (расшифровка подписи))

СОГЛАСОВАНО:

директор МКУ "ЦОД МОО Пограничного муниципального округа"

Ландграф М.С.

(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " 12 2025г.

УТВЕРЖДАЮ:
Руководитель главного распорядителя бюджетных средств

МКУ "ЦОД МОО Пограничного МО"

Ландграф М.С.
(подпись)

М.П.
28.12. 2025 года

СМЕТА

(указать индивидуальную, сводная)

доходов и расходов по средствам, полученным от
деятельности, приносящей доход
на 2025 год и плановый период 2026-2027 годы

Наименование
Муниципальной
бюджетной организации
Муниципальное бюджетное образовательное учреждение
дополнительного образования "Центр дополнительного
образования Пограничного муниципального округа"

Вышестоящее ведомство
Муниципальное казенное учреждение "Центр
обеспечения деятельности муниципальных
образовательных организаций Пограничного
муниципального округа"

Единица измерения: рубли

I. ДОХОДЫ

Наименование кода по бюджетной классификации Российской Федерации	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	2025	2026	2027	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Доходы, всего	1		169 986,14	330701	330701	831 388,14
Остаток средств на начало года	2					
Поступление текущего года:	3		169 986,14	330701	330701	831 388,14
из них:	4					
доходы от оказания услуг учреждениями, находящимися в ведении органов местного самоуправления муниципальных районов	5	000000000000000 000 130	169 986,14	330701,00	330701,00	831 388,14

II. РАСХОДЫ

Наименование статей классификации операций сектора государственного управления	Код строки	Классификация операций сектора государственного управления (КОСГУ)	2025	2026	2027	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	7	210	36 336,14	288301,00	288301,00	612 938,14
Заработная плата	7.1.	211	27 890,80	221293,37	221293,37	470 477,54
Прочие выплаты	7.2.	212	0,00	0,00	0,00	0,00
Начисления на выплаты по оплате труда	7.3.	213	8 445,34	67007,63	67007,63	142 460,60
Приобретение услуг	8	220	15 000,00	7400,00	7400,00	29 800,00
Услуги связи	8.1.	221	0,00	0,00	0,00	0,00
Транспортные услуги	8.2.	222	0,00	0,00	0,00	0,00
Коммунальные услуги	8.3.	223	0,00	0,00	0,00	0,00
Арендная плата за пользование имуществом	8.4.	224	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7
Рабаты, услуги по содержанию имущества	8.5.	225	✓ 4 000,00	7400,00	7400,00	18 800,00
Прочие работы, услуги	8.6.	226	✓ 11 000,00	0,00	0,00	0,00
Социальное обеспечение	9	260	0,00	0,00	0,00	0,00
Пособия по социальной помощи населению	9.1.	262	0,00	0,00	0,00	0,00
Прочие расходы	10	290	0,00	0,00	0,00	0,00
Штрафы за нарушение законодательства о налогах	10.1	292	0,00	0,00	0,00	0,00
Поступление нефинансовых активов	11	300	118 650,00	35000	35000	188 650,00
Увеличение стоимости основных средств	11.1.	310	0,00	0,00	0,000	0,00
Увеличение стоимости продуктов питания	11.2.	342	✓ 3 000,00	5000,00	5000,00	13 000,00
Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	11.3.	346	✓ 115 650,00	30000,00	30000,00	175 650,00
ИТОГО расходов:	12		✓ 169 986,14	330701,00	330701,00	831 388,14

Директор

М.П.

Главный
бухгалтер

(подпись)

(подпись)

Попова В.А.

(расшифровка)

Сеничкина Т.А.

(расшифровка
подписи)

Расшифровка доходов на 2025 год

Код по бюджетной классификации: 000000000000000000 130

№ п/п	Наименование доходов	Расчет	Сумма, руб.
1	2	4	5
1	Платный кружок для детей 5-6 лет "Подготовка к школе"	944,36 руб. (стоимость одного занятия))*40 чел.*9 месяцев	169986,14
ИТОГО			169986,14 ✓

Директор

Попова В.А.

Главный бухгалтер

Сеничкина Т.А.



Расшифровка расходов на 2025 год

Код видов расходов: 111/211

Заработная плата

№ п/п	Должность	численность, единиц	Среднемесячный расчет оплаты труда на одного работника,	Фонд оплаты труда в год, руб.
1	2	3	4	5
1	Педагог дополнительного образования	2	1549,49	27890,80
	Итого:	4	х	27890,80

Директор

Попова В.А.

Главный бухгалтер

Сеничкина Т.А.



Расшифровка расходов на 2025 год

Код видов расходов: 119/213

Прочие выплаты.

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Процент	Размер базы для начисления	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4	5
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ	30%	27890,8	8367,25
3	Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	0,280%	27890,8	78,09
	Итого:		х	8445,34 ✓

Директор

Попова В.А.

Главный бухгалтер

Сеничкина Т.А.

Расшифровка расходов на 2025год

Код видов расходов: 244/225

Работы, услуги по содержанию имущества

№ п/п	Наименование	расчет	Сумма, руб.
1	2	3	4
1	Заправка картриджей	800руб.*5	4000,00
	Итого:	х	4000,00 ✓

Код видов расходов: 244/226

Прочие работы, услуги

№ п/п	Наименование расходов	расчет	Сумма, руб.
1	2	3	4
1	Публикация в		11000,00
	Итого:	х	11000,00 ✓

Директор

Главный бухгалтер

Попова В.А.

Сеничкина Т.А.



Расшифровка расходов на 2025 год

Код видов расходов: 244/346

Увеличение стоимости материальных запасов

№ п/п	Наименование	расчет	Сумма, руб.
1	2	3	4
1	Журнал учета работы педагога		5000,00
3	Канц.товары		104150,00
5	Хоз.товары		6500,00
	Итого:	х	115650,00

Код видов расходов: 244/342

Увеличение стоимости продуктов питания

№ п/п	Наименование	расчет	Сумма, руб.
1	2	3	4
1	продукты питания		3000,00
	итого:		3000,00

Директора

В.А.Попова

Главный бухгалтер

Сеничкина Т.А.

