



**МУНИЦИПАЛЬНОЕ АВТОНОМНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО
ОБРАЗОВАНИЯ**

**«ЦЕНТР ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО
ОБРАЗОВАНИЯ ДЕТЕЙ «ДАР»
(МАУДО «ЦДОД «ДАР»)**

Карла Маркса ул., д. 19, г. Кунгур,
Пермский край, 617470, тел. (34271) 71072
<https://dar.profiedu.ru>

E-mail: cdod_dar@kungur.permkrai.ru
ОГРН 1215900019917

ИНН/КПП 5918219148/591801001
09.09.2025 № 171-07-01-34-363

На № _____ от _____

О согласовании ПФХД

Начальнику Управления образования
администрации Кунгурского
муниципального округа Пермского
края

Паршаковой О.А.

МАУДО «ЦДОД «Дар» просит согласовать изменения в план финансово-хозяйственной деятельности на 2025 год и плановый период 2026 и 2027гг.

1. По приносящей доход деятельности:

Раздел	КЦСР	КВР	КОСГУ	Субсидия	План 2025г	Уточненный план на дату изменения	Сумма изменения	Назначение расходов
Доход								
0703	000000 0000	440	131	00000000 0	0,00	67226,25	67226,25	Поступление средств от продажи меда
				Итого			67226,25	
Расход								
0703	000000 0000	244	310	00000000 0	186449,0 7	210449,07	+24000,0 0	На приобретение основных средств (кипятильников)
0703	000000 0000	244	341	00000000 0	0,00	8000,00	+8000,00	На приобретение аптек для соблюдения законодательства по охране труда
0703	000000 0000	244	346	00000000 0	160900,0 0	196126,25	35226,25	На приобретение расходных материалов для проведения занятий, мероприятий; оформительских и хозяйственных материалов
				Итого			67226,25	

2. По субсидии на выполнение муниципального задания на плановые периоды 2026-2027гг:

Раздел	КЦСР	КВР	КОСГУ	Субсидия	План 2025г	Уточненный план на дату	Сумма изменения	Назначение расходов
--------	------	-----	-------	----------	------------	-------------------------	-----------------	---------------------

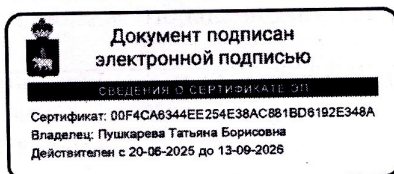


						изменени я		
Доход								
				Итого				
Расход								
0703	081020011 0	852	291	707000004	20046,00	20046,00	-2000,00 +2000,00	Передвижение с транспортного налога на уплату госпошлины для прохождения техосмотра автомобилей
0703	081020011 0	244	346	707000004	255665,00	249407,00	-6258,00	Передвижение с учебными материалами на приобретение основных средств
0703	081020011 0	244	310	707000004	50189,40	56447,40	+6258,00	(ковриков) для проведения хореографических занятий
				Итого	0,00	0,00	0,00	

3. По субсидиям на иные цели:

Разд ел	КЦСР	КВ Р	КОСГ У	Субсиди я	План 2025г	Уточнен ный план на дату изменен ия	Сумма изменен ия	Назначение расходов
Доход								
0703	0000000000	150	152	707251505	789048,00	717556,02	-71491,98	Снято по допсоглашению 8 от 01.09.2025 (-77555,00) Выделено по допсоглашению 9 от 04.09.2025 (+ 6063,02)
				Итого			-71491,98	
Расход								
0703	081031Ш040	112	212	707251505	15300,00	11700,00	-3600,00	Снято по допсоглашению 8 от 01.09.2025 с суточных
0703	081031Ш040	244	226	707251505	193780,00	124280,00	-69500,00	Снято по допсоглашению 8 от 01.09.2025 с Прочих услуг (с оргвзносов)
0703	081031Ш040	244	343	707251505	47611,00	49219,02	+1608,02	Снято по допсоглашению 8 от 01.09.2025 с ГСМ (4455,00) Выделено по допсоглашению 9 от 04.09.2025 (+ 6063,02)
				Итого	0	0,00	-71491,98	

Директор



Т.Б. Пушкарева

Утверждаю: _____
Начальник
(наименование должности
уполномоченного лица)

Управления образования администрации
Кунгурского муниципального округа
Пермского края

(наименование органа-учредителя)

О.А. Паршакова

(подпись)

(расшифровка подписи)

202 г.

ПЛАН

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

от _____ 09 сентября 2025 г.

Орган, осуществляющий

Функции и полномочия

администрации Кунгурского муниципального округа Пермского края

Управление образования

по Сводному реестру

ГЛАВА по БК

по Сводному реестру

Коды

дата 09.09.2025

573Ш2087

707

573Ш3548

ИНН 5918219148

КПП 591801001

по ОКЕИ 383

Наименование муниципального учреждения

Муниципальное автономное учреждение дополнительного
образования "Центр дополнительного образования детей «Дар»

Единица измерения: руб.



1. Поступления и выплаты

[illegible]

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <1>	Аналитический код	Отраслевой код	Код субсидии	КВФО	КОСТУ	Аналитическая группа	КФСР	Сумма			
										на 2025 г. очередной финансовый год	на 2026 г. первый год планового периода	на 2027 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
			08103111040	00.0.00.00000 .1.3000000	707251505	5	212	000	0703	11 700,00	0,00	0,00	
прочие не социальные выплаты персоналу в натуральной форме	2130	112	084012C170	00.0.00.00000 .1.1000000	707252513	5	214	000	1003	602 985,00	602 985,00	602 985,00	
Иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждений, лицам, привлекаемым согласно законодательству для выполнения	2130	113	08103111040	00.0.00.00000 .1.3000000	707251505	5	226	000	0703	91 622,00	0,00	0,00	
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119								16 958 625,51	16 746 602,00	16 746 602,00	x
в том числе: на выплаты по оплате труда	2141	119	0810200110	00.0.00.00000 .1.3000000	707000004	4	213	000	0703	16 899 843,51	16 676 222,00	16 676 222,00	x
			0000000000	00.0.00.00000 .1.1000000	0000000000000000 0000000000	2	213	000	0703	58 782,00	70 380,00	70 380,00	
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300								274 315,00	274 315,00	274 315,00	x
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321	084012C170	00.0.00.00000 .1.1000000	707252513	5	265	000	1003	274 315,00	274 315,00	274 315,00	
уплаты налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850								471 300,00	472 500,00	472 500,00	x
из них: налог на имущество организаций и земельный налог		851	0810200110	00.0.00.00000 .1.3000000	707000004	4	291	000	0703	60 954,00	60 954,00	60 954,00	
			0000000000	00.0.00.00000 .1.1000000	0000000000000000 0000000000	2	291	000	0703	0,00	3 000,00	3 000,00	x
транспортный налог	2320	852	0810200110	00.0.00.00000 .1.3000000	707000004	4	291	000	0703	20 046,00	20 046,00	20 046,00	
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2320	852	0000000000	00.0.00.00000 .1.1000000	0000000000000000 0000000000	2	291	000	0703	800,00	5 000,00	5 000,00	x
уплата иных платежей	2320	853	0000000000	00.0.00.00000 .1.1000000	0000000000000000 0000000000	2	292	000	0703	6 000,00	0,00	0,00	
уплата по акту проверки (пени)	2320	853	0000000000	00.0.00.00000 .1.1000000	0000000000000000 0000000000	2	241	000	0703	383 500,00	383 500,00	383 500,00	
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего <5>	2600									11 289 116,10	8 232 170,00	8 299 870,00	
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640									8 606 546,10	5 481 200,00	5 481 200,00	
из них:													
услуги связи		244	0810200110	00.0.00.00000 .3.3000000	707000004	4	221	000	0703	150 564,00	131 243,00	131 243,00	
			08201111070	00.0.00.00000 .3.3000000	707251508	5	221	000	0709	1 500,00	0,00	0,00	
			0000000000	00.0.00.00000 .3.1000000	0000000000000000 0000000000	2	221	000	0703	500,00	500,00	500,00	
транспортные услуги		244	08201111070	00.0.00.00000 .3.3000000	707251508	5	222	000	0709	662 019,00	0,00	0,00	
оплата бытовых отходов		244	0810200110	00.0.00.00000 .3.3000000	707000004	4	223	000	0703	57 400,00	41 500,00	41 500,00	
арендная плата за пользование имуществом		244	0810200110	00.0.00.00000 .3.3000000	707000004	4	224	000	0703	21 780,00	21 780,00	21 780,00	
работы, услуги по содержанию имущества		244	0000000000	00.0.00.00000 .3.1000000	0000000000000000 0000000000	2	225	000	0703	61 000,00	79 000,00	79 000,00	
			0810200110	00.0.00.00000 .3.3000000	707000004	4	225	000	0703	3 278 963,00	3 301 382,00	3 301 382,00	
прочие работы, услуги		244	0000000000	00.0.00.00000 .3.1000000	0000000000000000 0000000000	2	226	000	0703	500 000,00	458 000,00	458 000,00	
			0810200110	00.0.00.00000 .3.3000000	707000004	4	226	000	0703	588 410,00	588 410,00	588 410,00	
			08103111040	00.0.00.00000 .3.3000000	707251505	5	226	000	0703	124 280,00	0,00	0,00	
			08201111070	00.0.00.00000 .3.3000000	707251508	5	226	000	0709	486 753,00	0,00	0,00	
Уплата стоимости страховых премий (страховых взносов)		244	0810200110	00.0.00.00000 .3.3000000	707000004	4	227	000	0703	29 083,00	29 083,00	29 083,00	
Увеличение стоимости основных средств		244	0000000000	00.0.00.00000 .3.1000000	0000000000000000 0000000000	2	310	000	0703	210 449,07	65 000,00	65 000,00	
			0810200110	00.0.00.00000 .3.3000000	707000004	5	310	000	0703	56 447,40	0,00	0,00	
			08301111100	00.0.00.00000 .3.3000000	707251511	5	310	000	0703	324 800,56	0,00	0,00	
			08201111070	00.0.00.00000 .3.3000000	707251508	5	310	000	0709	29 631,00	0,00	0,00	
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях		244	0000000000	00.0.00.00000 .3.1000000	0000000000000000 0000000000	2	341	000	0703	8 000,00	0,00	0,00	
Увеличение стоимости продуктов питания		244	08103111040	00.0.00.00000 .3.3000000	707231505	5	342	000	0703	0,00	0,00	0,00	
			08201111070	00.0.00.00000 .3.3000000	707251508	5	342	000	0709	277 230,80	0,00	0,00	
			08103111040	00.0.00.00000 .3.3000000	707251505	5	343	000	0703	49 219,02	0,00	0,00	



Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации <1>	Аналитический код	Отраслевой код	Код субсидии	КВФО	КОСГУ	Аналитическая группа	КФСР	Сумма			за период, по плану, фактически	
										на 2025 г. очередной финансовый год	на 2026 г. первый год планового периода	на 2027 г. второй год планового периода		
Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов		244	08103111040	00.0.00.00000 3.300000	707251505	5	343	000	0709	2 412,80	0,00	0,00		
			0810200110	00.0.00.00000 3.300000	707000004	4	343	000	0703	323 556,00	323 556,00	323 556,00		
			0000000000	00.0.00.00000 3.100000	0000000000000000 0000000000	2	343	000	0703	30 000,00	30 000,00	30 000,00		
увеличение стоимости строительных материалов		244	0000000000	00.0.00.00000 3.100000	0000000000000000 0000000000	2	344	000	0703	20 000,00	20 000,00	20 000,00		
Увеличение стоимости мягкого инвентаря		244	08201111070	00.0.00.00000 3.300000	707251508	5	345	000	0709	32 250,00	0,00	0,00		
увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	0000000000	00.0.00.00000 3.100000	0000000000000000 0000000000	2	346	000	0703	196 126,25	90 000,00	90 000,00		
		244	0000000000	00.0.00.00000 3.100000	0000000000000000 0000000000	2	346	000	0709	103 970,00	0,00	0,00		
		244	0810200110	00.0.00.00000 3.300000	707000004	4	346	000	0703	249 407,00	255 746,00	255 746,00		
		244	08103111040	00.0.00.00000 3.300000	707251505	5	346	000	0703	48 325,00	0,00	0,00		
		244	08201111070	00.0.00.00000 3.300000	707251508	5	346	000	0709	157 589,20	0,00	0,00		
Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений		244	0000000000	00.0.00.00000 3.100000	0000000000000000 0000000000	2	347	000	0703	36 000,00	36 000,00	36 000,00		
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения		244	08103111040	00.0.00.00000 3.300000	707251505	5	349	000	0703	392 410,00	0,00	0,00		
		244	08103111050	00.0.00.00000 3.300000	707251506	5	349	000	0703	14 500,00	0,00	0,00		
		244	08201111070	00.0.00.00000 3.300000	707251508	5	349	000	0709	63 970,00	0,00	0,00		
		244	0000000000	00.0.00.00000 3.100000	0000000000000000 0000000000	2	349	000	0703	18 000,00	10 000,00	10 000,00		
Закупка энергетических ресурсов	2660									2 682 570,00	2 750 970,00	2 818 670,00		
оплата тепловой энергии		247	0810200110	00.0.00.00000 3.300000	707000004	4	223	000	0703	1 666 800,00	1 713 200,00	1 762 700,00		
			0000000000	00.0.00.00000 3.100000	0000000000000000 0000000000	2	223	000	0703	174 370,00	174 370,00	174 370,00		
оплата электрической энергии		247	0810200110	00.0.00.00000 3.300000	707000004	4	223	000	0703	752 700,00	772 000,00	787 500,00		
оплата водоснабжения		247	0810200110	00.0.00.00000 3.300000	707000004	4	223	000	0703	41 500,00	42 700,00	44 000,00		
оплата водоотведения		247	0810200110	00.0.00.00000 3.300000	707000004	4	223	000	0703	47 200,00	48 700,00	50 100,00		
Выплаты, уменьшающие доход, всего <6>	3000	100								-40 000,00	0,00	0,00		x
в том числе: налог на прибыль <6>	3010		0000000000	00.0.00.00000 3.100000	0000000000000000 0000000000	2	189	180	0703	-40 000,00	0,00	0,00		x
налог на добавленную стоимость <6>	3020													x
прочие налоги, уменьшающие доход <6>	3030													x
Прочие выплаты, всего <6>	4000	x								0,00				x

II. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг

<8>

N п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации <9>	Сумма			
					на 2025 г. (очередной 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 <10>	26000	x		11 289 116,10	8 232 170,00	8 299 870,00	
1.1	в том числе: по контрактам (договорам), заключенным до начала очередного финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее - Федеральный закон N 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (далее - Федеральный закон N 223-ФЗ) <11>	26100	x					
1.2	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ <11>	26200	x					
1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала очередного финансового года с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ <12>	26300	x					
1.3.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310						
	из них <9>	26310.1						
1.3.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ							
1.4	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона N 44-ФЗ и Федерального закона N 223-ФЗ <12>	26400	x		11 289 116,10	8 232 170,00	8 299 870,00	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	x		7 263 810,40	7 269 300,00	7 337 000,00	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26411	x					
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ <13>	26412	x		7 263 810,40	7 269 300,00	7 337 000,00	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x		2 666 890,38	0,00	0,00	



1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26421	x				
	из них <9>	26421.1					
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ <12>	26422	x		2 666 890,38	0,00	0,00
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <13>	26430	x				
	из них <9>	26430.1					
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x				
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26441	x				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ <12>	26442	x				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x		1 358 415,32	962 870,00	962 870,00
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ	26451	x				
	из них <9>	26451.1					
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ	26452	x		1 358 415,32	962 870,00	962 870,00
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ, по соответствующему году закупки <14>	26500	x				
	в том числе по году начала закупки:	26510					
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом N 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x				
	в том числе по году начала закупки:	26610					

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

Директор

Т.Б. Пушкарева

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель

ведущий экономист

М.О. Ожегова 7-10-19 (доб. 3)

(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

" " 20 г.

Согласовано: _____
(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

(подпись) (расшифровка подписи)

« » 20 г.

ОБОСНОВАНИЯ (РАСЧЕТЫ)
к плану финансово-хозяйственной деятельности на 2025 год
и плановый период 2026 и 2027 гг.
МАУДО "ЦДОД "Дар"

(наименование муниципальной организации)

1. Обоснования (расчеты) выплат персоналу (строка 2100)

Код видов расходов 111,112,113,119,266

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

1.1. Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленн ая численность, ед.	Среднемесячный размер оплаты труда на одного				Ежемесячная надбавка к должностном у окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда, руб. (гр. 3 х гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)
			всего	в том числе:					
				по должностно му окладу	по выплатам компенса ционного характера	по выплатам стимулиру ющего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	АУП	7	1 000,00					1 050,00	89 700,00
2	Пед.перс.	31	300,00					1 395,00	89 938,00
3	МОП	6	200,00					180,00	16 560,00
Итого:		X		X	X	X	X	X	196 198,00

1.2. Обоснования (расчеты) выплат персоналу при направлении в служебные командировки 112, 113

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплат	Количество	Количество	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Командировочные работникам (суточные) 112/212	400	2	9	7200
2	Проживание, оргвзнос, проезд командировочного работника				0
3					
Итого:		X	X	X	7200

1.4. Обоснования (расчеты) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования<1>

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации	X	43 086,16
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	196 198,00	43 086,16
1.2	по ставке 10,0%		
1.3	с применением пониженных тарифов взносов в		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	X	5 689,74
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	196 198,00	5 689,74
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%	196 198,00	0,00
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_% <2>		



2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_% <2>		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	196 198,00	10 006,10
Итого:		X	58 782,00

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей (строка 2300)

Код видов расходов 850

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога,
1	2	3	4	5
1	Земельный налог, налог на имущество(851/291)	200 000,00	1,50	0,00
2	Транспортный налог, госпошлина(852/291)			800,00
3	По акту проверки(853/241)			383 500,00
4	Уплата штрафов в СФР (852/292)			6 000,00
Итого:			X	390 300

6. Обоснование (расчет) расходов на закупку товаров, работ, услуг (строка 2600)

Код видов расходов 244

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

6.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату услуг связи (221)

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Почтовые расходы				500
Итого:		X	X	X	500,00

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Отопление	70	2491	1	174 370,00
Итого:		X	X	X	174 370,00

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (225)

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Заправка картриджей, ремонт оргтехники	5	5	17 000,00
2	Ремонт автомобилей, ТО	4	5	44 000,00
3				
Итого:		X	X	61 000,00

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг (226)

№ п/п	Наименование показателя	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Оплата ДГПХ,	12	482 012,00
2	Оплата сопровождения пушкинской карты		5 988,00
3	Отвзнос	2	12 000,00
Итого:		X	500 000,00

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Приобретение аптек(341)			8 000,00
2	Приобретение ГСМ(343)	468,75	64	30 000,00
3	Строительные материалы(344)	10	2000	20 000,00
5	Канцтовары(346)	40	500	20 000,00
6	Прочие товары(для занятий, запчасти к автомобилям, запчасти к оргтехнике и др.)(346)	35	2000	80 226,25
7	Хозяйственные расходы(346)	0	0	95 900,00
8	Мягкий инвентарь (345)	0	0	0,00
9	Материалы для вложения в ОС(347)	30	1000	36 000,00
10	Наградная продукция(349)	20	500	18 000,00
11	Приобретение ОС(310)	5	13000	210 449,07
12	Хоз. Товары, канцтовары, расходные материалы 0709 (346)			103 970,00
13				
14				
Итого:			X	622 545,32



ОБОСНОВАНИЯ (РАСЧЕТЫ)
к плану финансово-хозяйственной деятельности на 2025 год
и плановый период 2026 и 2027 гг.
МАУДО "ЦДОД "Дар"
(наименование муниципальной организации)

1. Обоснования (расчеты) выплат персоналу (строка 2100)

Код видов расходов 111,112,113,119,266

Источник финансового обеспечения муниципальное задание(КЦСР 0810200110)

1.1. Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, группа должностей	Установленн ая численность, ед.	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностном у окладу, %	Районный коэффициент	Фонд оплаты труда, руб. (гр. 3 х гр. 4 х (1 + гр. 8 / 100) х гр. 9 х 12)
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенса ционного характера	по выплатам стимулирующ его характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	АУП	7	55 439,24	36 812,85	3 765,02	14 861,37		8 315,89	5 355 430,58
2	Пед.перс.	66,56	44 573,98	26 486,95	4 405,25	13 681,78		6 686,10	42 239 787,66
3	МОП	16,05	25 244,73	8 615,45	1 380,06	15 249,22		3 786,71	5 591 455,25
4	Администр. персон.	7,5	26 987,70	12 641,76	2 065,94	12 280,00		4 048,16	2 793 230,47
Итого:		X		X	X	X	X	X	55 979 903,96

1.2. Обоснования (расчеты) выплат б/л за счет работодателя (111/266,321/264)

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплат на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Б/лист за счет работодателя, пособия по сокращению	1292,52	49	3	198874,48
Итого:		X	X	X	198874,48

1.5. Обоснования (расчеты) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования (213)

№№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	X	12 309 491,38
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	55 979 903,96	12 309 491,38
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	1 735 377,02
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	55 979 903,96	1 623 417,21
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%	55 979 903,96	111 959,81
2.4	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_% <2>		
2.5	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,_% <2>		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	55 979 903,96	2 854 975,10
Итого:		X	16 899 843,51

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей (строка 2300)

Код видов расходов 851, 852

Источник финансового обеспечения муниципальное задание

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога,
1	2	3	4	5
1	Земельный налог(851/291)	3 485 733,33	1,50	52 294,00
2	Налог на имущество(851/291)	393 636,36	2,20	8 660,00
3	Транспортный налог(на 4 автомобиля, аэродромы)(852/291)	разные	разные	18 046,00

4	Госпошлина для прохождения ТО автомобилей			2 000,00
Итого:			X	81 000,00

6. Обоснование (расчет) расходов на закупку товаров, работ, услуг (строка 2600)

Код видов расходов

244

Источник финансового обеспечения

муниципальное задание

6.1. Обоснование (расчет) 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)
1	2	3	4	5	6
1	Услуги связи	2	12	1250	30000
2	Услуги доступа сети интернет Кунгур	2	12	2700	64800
3	Услуги доступа сети интернет п. Комсомольский	1	12	2286,9	46764
4	Спутниковая связь	1	9	1000	9000
Итого:		X	X	X	150564,00

6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Отопление	658,25	2532,17	1	1 666 800,00
2	Освещение	83633,33	9	1	752 700,00
3	Водопотребление	819,47	59,579	1	48 823,00
4	Водопотребление (водоотведение) Волоканал	510	67,21	1	34 277,00
5	Водоотведение(ЖБО)(6 рейсов по 3 куб.м)	18,5	303	1	5 600,00
6	Вывоз ТКО(4 здания)	12	3292	1	57 400,00
Итого:		X	X	X	2 565 600,00

6.4. Обоснование (расчет) расходов на оплату аренды имущества 224

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС.
1	2	3	4	5
1	Аренда имущества(Wi-Fi адаптера)	1	1815	21780,00
Итого:		X	X	21780,00

6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (225)

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг).
1	2	3	4	5
1	Обслуживание АПС	3	12	48 312,00
2	Обслуживание СВН	3	12	18 000,00
3	Обслуживание прибора опеченого СМ	3	12	19 800,00
4	Дератизация, дезинсекция	3	4	6498
5	Техническое обслуживание КТС	3	12	115 093,00
6	Заправка и обслуживание огнетушителей	3	12	5000,00
7	Заправка картриджей, ремонт ОС	3	12	56000,00
8	Аутсорсинг (обслуживание здания)	3	7	929 986,00
9	ТО и Ремонт автомобилей	4	12	56000
10	Чистка снега	1	6	32 000,00
11	Клининг (уборка)	4	7	1978774,00
12	Лабораторные исследования(воды и пр)	2	2	13500
13				
14				
Итого:		X	X	3 278 963,00

6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг (226)

№ п/п	Наименование показателя	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Охрана имущества и помещений(КТС+ночная)	1	226 993,00
2	Обслуживание Глонасс	1	20 400,00
3	Медосмотр водителей	1	30 000,00
4	Обслуживание сайта	1	12 384,00
5	Антивирус и лицензионное программное обеспечение (Windows)	2	55 122,00
6	Курсы, семинары (ТБ=2*4000 и ПБ=4*3500)	2	22 000,00
8	Санминимум	1	46 110,00
9	Медицинские осмотры	1	175 401,00
10			
11			0,00
Итого:		X	588 410,00

6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов (310,346,344,343,345, 341)



6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов (310,346,344,343,345, 341)

№№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Стоимость работ (услуг),
1	2	3	4	5
1	Хозяйственные расходы(запчасти к оргтехнике, к автомобилям и пр.)	30	1777,5	53 325,00
4	Канцелярские товары	100	563,4	56 340,00
5	Учебные расходы	55	2000	103 742,00
6	ГСМ	4977,785	65	323 556,00
7	Корма животным	12	3000	36 000,00
8	Приобретение ОС			56 447,40
Итого:			X	629 410,40

6.8. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг (страхование)244/227

№ п/п	Наименование показателя	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	ОСАГО(косту 227)	4	29083,00
Итого:		X	29083,00



ОБЪЕДИНЕНИЯ (РАСЧЕТЫ)
 в плане финансово-хозяйственной деятельности на 2025 год
 и плановый период 2026 и 2027 гг.
 МКУДО "ЦДОС "Дар"
 (наименование муниципальной организации)

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу (страница 2160)

Код выделен расходов 111.112.111.119.266

Источники финансового обеспечения линейный

1.2. Обоснование (расчет) выплат персоналу при направлении в служебные командировки (КДР 112.113)

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников в чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Командировочные расходы (субсидия) (112.212) - 707251505	300	3	17	11700,00
5	Питание и проживание участников мероприятия (112.216) - 707251505	183,244	100	5	91622,00
6	Потрачено оплаты ЖКУ подрядчикам (112.214, субсидия 707252513, КИСП 084012С1709 (8 таб.))	66,0900	25	365	602493,00
	Итого	X	X	X	716367,00

2. Обоснование (расчет) расходов на приобретение и использование материальных средств (страница 2200)

Код выделен расходов 350.265

Источники финансового обеспечения Субсидия на иные цели

№ п/п	Наименование расходов	Размер одной покупки, руб.	Количество покупок в шт.	Общая сумма покупки, руб. (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Питание, проживание и проезд участники	2389,383	12	274015,00
	Итого			274015,00

3. Расчет (обоснование) расходов на оплату налогов, сборов и иных платежей (страница 2300)

4. Обоснование (расчет) расходов на закупку товаров, работ, услуг (страница 2600)

Код выделен расходов 344

Источники финансового обеспечения линейный

4.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату услуг связи (221)

№ п/п	Наименование расходов	Количество единиц	Стоимость единицы, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5
1	Услуги связи в период проведения выезда в рабочие поездки (707251505)	1	1500	1500,00
	Итого	X	X	1500,00

4.2. Обоснование (расчет) расходов на оплату транспортных услуг (222)

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Транспортные услуги 707251508	4	6	662019,60
	Итого			662019,60

4.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг (226,227)

№ п/п	Наименование продукции	Количество единиц	Стоимость единицы, руб.
1	2	3	4
1	Прочие расходы: оргплатеж, стартовый взнос, питание и проживание участников соревнований, прочие услуги-707251505	11	124386,00
2	Монтаж системы видеонаблюдения и пожарной сигнализации	1	0,00
3	Прочие расходы: услуги и аренда канцелярских принадлежностей-707251508	2	486753,00
	Итого	X	611083,00

4.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Стоимость работ (услуг), руб. (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Материалы (345)	0	0	32250,00
2	ТСМ(343) - 707251505	752,477	65	51631,82
3	Расходные материалы (346) - 707251505	40	896,875	36325,00
4	Печатные материалы (349) - 707251505	5933	65,02	392460,00
5	Получение выписки (349) - 707251505	6	2417	14500,00
6	Приобретение и чтение статей Стратегии Минимизации рисков с истечением срока эксплуатации	2	162406,28	324806,56
7	Набор фотопленки (349) - 707251505	3	20427	29631,00
8	Проклада питания по канцелярскому отряду 707251508 (342) -	4	59507,70	277230,80
9	Расходные материалы по канцелярскому отряду (346) - 707251508			157580,20
10	Получение выписки по канцелярскому отряду (349) - 707251508			63970,00
	Итого			1392336,38



ЗАКЛЮЧЕНИЕ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА
Муниципального автономного учреждения дополнительного образования
«Центр дополнительного образования детей «Дар»
по изменениям плана финансово-хозяйственной деятельности
МАУДО «ЦДОД «Дар» на период с 01 января по 31 декабря 2025 года
и плановый период 2026 и 2027гг.

09 сентября 2025г.

Наблюдательный совет МАУДО «ЦДОД «Дар» в составе:

Председатель заседания: Кузовлева Ирина Леонидовна

Члены Наблюдательного совета:

Черных Вячеслав Евгеньевич

Потеряева Елена Алексеевна

Сибирякова Наталия Михайловна

Орлов Максим Андреевич

Приглашенные:

Плотникова М.В., заместитель директора по общим вопросам МАУДО «ЦДОД «Дар».

Заслушав и обсудив представленные заместителем директора по общим вопросам МАУДО «ЦДОД «Дар» Плотниковой М.В. изменения плана финансово-хозяйственной деятельности МАУДО «ЦДОД «Дар» на период с 01 января по 31 декабря 2025 года и плановый период 2026 и 2027гг., Наблюдательный совет отмечает, что план составлен в полном соответствии с Законом Российской Федерации от 30.11.2006г № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», а также Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.07.2010г. № 81н «О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности».

К плану представлен анализ вносимых изменений:

1. по приносящей доход деятельности:

Раздел	КЦСР	КВР	КОС ГУ	Субсид ия	План 2025г	Уточненн ый план на дату изменения	Сумма изменени я	Назначение расходов
Доход								
0703	000000 0000	440	131	00000 0000	0,00	67226,25	67226,25	Поступление средств от продажи меда
				Итог о			67226,25	
Расход								
0703	000000 0000	244	310	00000 0000	186449, 07	210449,07	+24000,0 0	На приобретение основных средств (кипятильников)
0703	000000 0000	244	341	00000 0000	0,00	8000,00	+8000,00	На приобретение аптек для соблюдения законодательства по охране труда
0703	000000 0000	244	346	00000 0000	160900, 00	196126,25	35226,25	На приобретение расходных материалов для проведения занятий, мероприятий; оформительских и

								хозяйственных материалов
				Итого			67226,25	

2. по субсидии на выполнение муниципального задания на плановые периоды 2026-2027гг:

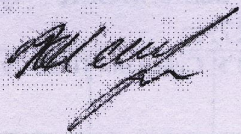
Раздел	КЦСР	КВР	КОСГУ	Субсидия	План 2025г	Уточненный план на дату изменения	Сумма изменения	Назначение расходов
Доход								
				Итого				
Расход								
0703	08102 00110	852	291	7070000 04	20046,00	20046,00	-2000,00 +2000,00	Передвижение с транспортного налога на уплату госпошлины для прохождения техосмотра автомобилей
0703	08102 00110	244	346	7070000 04	255665,00	249407,00	-6258,00	Передвижение с учебных материалов на приобретение основных средств (ковриков) для проведения хореографических занятий
0703	08102 00110	244	310	7070000 04	50189,40	56447,40	+6258,00	
				Итого	0,00	0,00	0,00	

3. по субсидиям на иные цели:

Раздел	КЦСР	КВР	КОСГУ	Субсидия	План 2025г	Уточненн ый план на дату измени я	Сумма измени я	Назначение расходов
Доход								
0703	000000 0000	150	152	707251505	789048,00	717556,02	-71491,98	Снято по договору 8 от 01.09.2025 (- 77555,00) Выделено по договору 9 от 04.09.2025 (+ 6063,02)
				Итого			-71491,98	
Расход								
0703	081031 Ш040	112	212	707251505	15300,00	11700,00	-3600,00	Снято по договору 8 от 01.09.2025 с суточных
0703	081031 Ш040	244	226	707251505	193780,00	124280,00	-69500,00	Снято по договору 8 от 01.09.2025 с Прочих услуг (с оргвзносов)
0703	081031 Ш040	244	343	707251505	47611,00	49219,02	+1608,02	Снято по договору 8 от 01.09.2025 с ГСМ (4455,00) Выделено по

								договору 9 от 04.09.2025 (+ 6063,02)
				Итого	0	0,00	-71491,98	

Председатель
Наблюдательного совета



И.Л. Кузовлева

