

Приложение
к Требованиям к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 августа 2018 г. № 186н

(рекомендуемый образец)



План финансово-хозяйственной деятельности на 20 21 г.
(на 20 21 г. и плановый период 20 22 и 20 23 годов¹)

от " 08 " декабря 20 21 г.²

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя _____

Муниципальное автономное учреждение дополнительного образования «Дворец пионеров и школьников им. Н.К.Курьмской г. Челябинска»

Учреждение _____

Единица измерения: руб. _____

Коды	08.12.2021
	473
	7453045700
	745301001
	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма				за пределами планового периода
				на 20 21 г. текущий финансовый год	на 20 22 г. первый год планового периода	на 20 23 г. второй год планового периода		
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x	x	5 113 090,68			8	
в том числе средства во временном распоряжении				59 416,28				
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	x	x	0,00				
Доходы, всего:	1000			1 79 559 208,03	1 56 786 230,00	1 56 786 230,00		
в том числе:								
Доходы от собственности, всего	1100	120		464 550,00	405 000,00	405 000,00		
в том числе:	1110			464 550,00	405 000,00	405 000,00		

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 21 г. текущий финансовый год	на 20 22 г. первый год планового периода	на 20 23 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		172 070 675,20	154 621 230,00	154 621 230,00	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		165 581 171,27	149 971 230,00	149 971 230,00	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130		0,00	0,00	0,00	
доходы от оказания платных услуг (работ) коммерческими организациями (работ)	1300	140		6 489 503,93	4 650 000,00	4 650 000,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1310	140		140 000,00	30 000,00	30 000,00	
в том числе:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		5 997 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00	
в том числе:							
прочие доходы, всего	1410	150		5 997 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1510	150		331 480,00	0,00	0,00	
доходы от операций с активами, всего	1900	440		30 000,00	30 000,00	30 000,00	
в том числе:							
прочие поступления, всего ⁶	1980	x		30 000,00	30 000,00	30 000,00	
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510		1 014 042,25	0,00	0,00	x
средства во временном распоряжении	1982	510		61 460,58	0,00	0,00	
Расходы, всего	2000	x		184 672 298,71	161 362 742,71	161 362 742,71	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x		136 098 079,44	129 729 295,77	129 729 295,77	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111		104 067 254,69	99 023 428,73	99 023 428,73	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		482 128,00	145 000,00	145 000,00	x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113		1 286 526,00	750 000,00	750 000,00	x
вносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		30 262 170,75	29 810 867,04	29 810 867,04	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119		32 027 875,59	29 810 867,04	29 810 867,04	x
на выплаты работникам	2142	119					x
на иные выплаты работникам	2300	850		3 839 991,50	1 588 579,00	1 588 579,00	x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2310	851		3 824 587,16	1 578 907,00	1 578 907,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог							x

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КПСР	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
					на 20 21 г. (текущий финансовый год)	на 20 22 г. (первый год планового периода)	на 20 23 г. (второй год планового периода)	
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	3.1	4	44 506 589,22	31 624 546,94	31 624 546,94	8
1.1	в том числе: по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 14, ст. 1652; 2018, № 32, ст. 5104) (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 30, ст. 4571; 2018, № 32, ст. 5135) (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ) ¹²	26100	x	x	x	x	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	x	x	x	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	x	20 805 070,71	x	x	
	в том числе в соответствии с ФЗ № 44-ФЗ	26310	x					
	из них ^{13.1}	26310.1						
	в том числе в соответствии с ФЗ № 223-ФЗ	26320	x		20 805 070,71			
	из них ^{13.1}	26320.1						
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	x	23 701 518,51	31 624 546,94	31 624 546,94	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания КФО 4	26410	x	x	13 456 932,88	26 770 598,55	26 770 598,55	
1.4.1.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x	x				
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x	x	13 456 932,88	26 770 598,55	26 770 598,55	
	из них ^{13.1}	26412.1			947 917,25			
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации КФО 5	26420	x	x	701 880,00	0,00	0,00	
1.4.2.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x	x				
	из них ^{13.1}	26421.1						
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x	x				
	из них ^{13.1}	26422.1			701 880,00			
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	x	x				
	из них ^{13.1}	26430.1						
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x	x				
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	x	x				
1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения КФО 2	26450	x	x	9 542 705,63	4 853 948,39	4 853 948,39	

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КПСР	Год начала закупки	Сумма			за пределами планового периода
					на 20 21 г. (текущий финансовый год)	на 20 22 г. (первый год планового периода)	на 20 23 г. (второй год планового периода)	
1	2	3	3,1	4	5	6	7	8
1.4.5.1	в том числе:	26451	X	X				
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451.1	X					
	из них 131	26452	X	X	9 542 705,63	4 853 948,39	4 853 948,39	
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452.1						
	из них 131							
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	X	0,00	0,00	0,00	
	в том числе по году начала закупки:							
	2021				X			
	2022	26510	X		X	X		
	2023							
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	X	X	23 701 518,51	31 624 546,94	31 624 546,94	
	в том числе по году начала закупки:							
	2021				23 701 518,51			
	2022				X			
	2023	26610	X		X	31 624 546,94	31 624 546,94	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения) _____ директор _____ (подпись) Ю.В. Смирнова (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ Зн. гланцова бухгалтер _____ (подпись) О.Д. Лебедева _____ (фамилия, инициалы) 220-08-41 _____ (телефон)

" 08 " декабря 20 21 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 в строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

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 Российской Федерации (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 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) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

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

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

14 В случае, если учреждению предоставляется 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 и достижения результатов федерального проекта, в том числе входящего в состав соответствующего национального проекта (программы), определенного Указом Президента Российской Федерации от 07 мая 2018 г. № 204 "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), показатели строк 26310, 26421, 26430 и 26451 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" детализируются по коду целевой статьи (8-17 Раздела кода классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8-10 разрядах могут указываться нули).

15 Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

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

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

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 21 г. текущий финансовый год	на 20 22 г. первый год планового периода	на 20 23 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		37 437 516,50	22 421 495,17	22 421 495,17	
из них:							
услуги связи							
телефонные услуги		244		356 135,41	399 085,41	399 085,41	
коммунальные услуги		244		822 000,00	315 000,00	315 000,00	
арендная плата за пользование имуществом		244		1 781 370,39	553 684,33	553 684,33	
работы, услуги по содержанию имущества		244		13 942 899,54	11 017 220,54	11 017 220,54	
прочие работы, услуги		244		2 367 251,25	2 752 283,76	2 752 283,76	
строительные		244		10 264 187,40	3 665 981,39	3 665 981,39	
услуги, работы для целей капитальных вложений		244		27 246,50	22 700,00	22 700,00	
увеличение стоимости основных средств		244		100 000,00	25 000,00	25 000,00	
увеличение стоимости материальных запасов		244		1 623 874,66	1 212 539,78	1 212 539,78	
расходы на закупку энергетических ресурсов, всего		244		6 152 551,35	2 457 999,96	2 457 999,96	
из них:	2641	247		7 069 072,72	7 623 372,77	7 623 372,77	
коммунальные услуги							
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400		7 069 072,72	7 623 372,77	7 623 372,77	
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями		406					
строительством (реконструкцией) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2651	406					
выплата, уменьшающая доход, всего ⁸	2652	407					
в том числе:	3000	100		-550 000,00	-550 000,00	-550 000,00	X
налог на прибыль ⁸	3010			-550 000,00	-550 000,00	-550 000,00	X
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						X
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030						X
прочие выплаты, всего ⁹	4000	X		227 638,55	0,00	0,00	X
из них:	4010	610		106 761,69			X
возврат в бюджет средств субсидии	4020	610		120 876,86			X

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;
- по строкам 2000 - 2652 - 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;

4 В графе 4 указывается код иных аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

5 По строкам 0001 и 0002 указывается 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 указывается фактические остатки средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетного финансового года.

6 Показатели прочих поступлений включаются в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставляемых займов (микросаймов), а также за счет учреждения и обособленным подразделением. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показатель прочих поступлений включает показатели поступлений в рамках расчетов между головным

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма				за пределами планового периода
				на 20 21 г. текущий финансовый год	на 20 22 г. первый год планового периода	на 20 23 г. второй год планового периода		
1								
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852		14 137,00	9 572,00	9 572,00	x	
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853		1 267,34	100,00	100,00	x	
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x		0,00	0,00	0,00	x	
из них:								
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2410	810					x	
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x		0,00	0,00	0,00	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		44 506 589,22	30 044 867,94	30 044 867,94		
в том числе:								
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских 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		0,00				

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 20 21 г. текущий финансовый год	на 20 22 г. первый год планового периода	на 20 23 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8

⁷ Показатели выплат по расходам на закупки товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 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 включаются в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставляемых до начала текущего финансового года, предоставляемых займов (микрораймов), размещенных автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ым) показатель прочих выплат включается в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

