

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)
Утверждено
Директор МАУДО "ЦПП" _____
(инициальные должности уполномоченного лица)
Ю.Н. Смирнова
(наименование учреждения)
Ю.Н. Смирнова
(подпись) _____ (расшифровка подписи)
" 28 " декабря 20 21 г.

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

от " 28 " декабря 20 21 г.²

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя _____

Муниципальное автономное учреждение дополнительного образования «Дворец пионеров и школьников им. Н.К.Крутой 2. Челябинска»

Учреждение _____
Единица измерения: руб. _____

Коды	28.12.2021
по Сводному реестру	473
глава по БК	
по Сводному реестру	7453045700
ИНН	
КПП	745301001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

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	
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x	x	5 113 090,68			
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			192 632 186,26	156 786 230,00	156 786 230,00	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120		487 937,67	405 000,00	405 000,00	
в том числе:							
	1110			487 937,67	405 000,00	405 000,00	

Наименование показателя	1	2	3	4	Сумма			8
					на 20 21 г. текущий финансовый год	на 20 22 г. первый год планового периода	на 20 23 г. второй год планового периода	
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ УСЛУГ, РАБОТ, КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ УЧРЕЖДЕНИЙ, ВСЕГО	1200	130			186 071 150,63	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, созданного учреждением	1210	130			179 108 530,27	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) некоммерческими организациями (работ)		1300	140		6 962 620,36	4 650 000,00	4 650 000,00	
ДОХОДЫ ОТ ШТРАФОВ, ПЕНЕЙ, ИНЫХ СУММ ПРИНУДИТЕЛЬНОГО ИЗЪЯТИЯ, ВСЕГО					109 317,13	30 000,00	30 000,00	
В том числе:								
безвозмездные денежные поступления, всего	1310	140			109 317,13	30 000,00	30 000,00	
В том числе:	1400	150			5 075 373,00	2 250 000,00	2 250 000,00	
Прочие доходы, всего	1410	150			5 075 373,00	2 250 000,00	2 250 000,00	
В том числе:	1500	150			331 480,00	0,00	0,00	
Целевые субсидии	1510	150			331 480,00			
ДОХОДЫ ОТ ОПЕРАЦИЙ С АКТИВАМИ, ВСЕГО	1900	440			6 800,00	30 000,00	30 000,00	
В том числе:								
Прочие поступления, всего ⁶	1980	x			6 800,00	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			x
средства во временном распоряжении	1982	510			61 460,58			
Расходы, всего	2000	x			197 745 276,94	161 362 742,71	161 362 742,71	
В том числе:								
на выплаты персоналу, всего	2100	x			148 527 505,13	129 729 295,77	129 729 295,77	x
В том числе:								
оплата труда	2110	111			113 465 574,24	99 023 428,73	99 023 428,73	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112			380 318,00	145 000,00	145 000,00	x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113			723 150,00	750 000,00	750 000,00	x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119			33 958 462,89	29 810 867,04	29 810 867,04	x
В том числе:								
на выплаты по оплате труда	2141	119			33 958 462,89	29 810 867,04	29 810 867,04	x
на иные выплаты работникам	2142	119						x
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850			3 839 991,50	1 588 579,00	1 588 579,00	x
из них:								
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851			3 824 587,16	1 578 907,00	1 578 907,00	x

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
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		45 150 141,76	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
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		38 474 890,48	22 421 495,17	22 421 495,17	
из них:							
услуги связи		244		354 691,47	399 085,41	399 085,41	
транспортные услуги		244		791 400,00	315 000,00	315 000,00	
коммунальные услуги		244		1 673 182,39	553 684,33	553 684,33	
арендная плата за пользование имуществом		244		13 932 380,07	11 017 220,54	11 017 220,54	
работы, услуги по содержанию имущества		244		2 328 423,81	2 752 283,76	2 752 283,76	
прочие работы, услуги		244		11 243 442,15	3 665 981,39	3 665 981,39	
страхование		244		36 246,50	22 700,00	22 700,00	
услуги, работы для целей капитальных вложений		244		190 952,85	25 000,00	25 000,00	
увеличение стоимости основных средств		244		1 871 098,70	1 212 539,78	1 212 539,78	
увеличение стоимости материальных запасов		244		6 053 072,54	2 457 999,96	2 457 999,96	
расходы на закупки энергетических ресурсов, всего	2641	247		6 675 251,28	7 623 372,77	7 623 372,77	
из них:							
коммунальные услуги		247		6 675 251,28	7 623 372,77	7 623 372,77	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества (муниципальными учреждениями)	2651	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2652	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100		-525 375,00	-550 000,00	-550 000,00	x
в том числе:							
налог на прибыль ⁸	3010			-525 375,00	-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:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		106 761,69			x
средства во временном распоряжении	4020	610		120 876,86			

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 - 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 классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

⁴ В графе 4 указывается код 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 включаются в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных займов (микрозаймов), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показывает прочие поступления в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

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

⁷ Показатели вычитат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Послужения 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, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещенных автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ым) показатель прочих выплат включает показатели поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки 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	45 150 141,76	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	24 345 071,05	31 624 546,94	31 624 546,94	
	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания КФО 4	26410	X	X	13 648 975,59	26 770 598,55	26 770 598,55	
1.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	X	X				
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26412	X	X	13 648 975,59	26 770 598,55	26 770 598,55	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412.1	750E2M4360		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				
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26421.1	X	X				
1.4.3	из них ^{13.1} за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26422	X	X	701 880,00			
1.4.4	из них ^{13.1} за счет средств обязательного медицинского страхования	26430	X	X				
1.4.4.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26440	X	X	0,00	0,00	0,00	
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	X	X				
1.4.5	за счет прочих источников финансирования КФО 2	26450	X	X	9 994 215,46	4 853 948,39	4 853 948,39	

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КПСР	Год начала закупки	Сумма			за периодами 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			3,1					
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x	x				
	из них:	26451.1						
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x	x	9 994 215,46	4 853 948,39	4 853 948,39	
	из них:	26452.1						
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	x	x	0,00	0,00	0,00	
	в том числе по году начала закупки:	2021						
		2022			x			
		2023				x		
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	24 345 071,05	31 624 546,94	31 624 546,94	
	в том числе по году начала закупки:	2021			24 345 071,05			
		2022			x			
		2023				31 624 546,94		
		2023			x			

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

Исполнитель _____ *Зам. главного бухгалтера*
(должность) _____ (подпись) _____ (фамилия, инициалы) _____ (телефон) _____

" 28 " 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 выдают 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), в том числе 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, 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.

^{13.1} В случаях, если учреждением 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 в достижении 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. 4717), или регионального проекта, обеспечивающего достижение целей, показателей и результатов федерального проекта (далее - региональный проект), показателям строки 26310, 26421, 26430 и 26451 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" детализируются по коду целевой статьи (8-17 разряда кода классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8-10 разрядах могут указываться нули).

¹⁴ Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показатель не формируется.

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

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