

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 23 г.
(на 20 23 г. и плановый период 20 24 и 20 25 годов¹)**

от " 14 " декабря 20 23 г.²

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя _____

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

Учреждение _____
Единица измерения: руб. _____

КПП _____
по ОКЕИ _____

Коды	
14.12.2023	
473	
7453045700	
745301001	
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 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г.	
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x	x	4 391 639,40			8
в том числе средства во временном распоряжении	0001.1	x	x	28 230,00			
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	x	x	0,00			
Доходы, всего:	1000		100	256 661 426,25	197 415 492,39	197 415 492,39	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120		1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
в том числе:	1110			1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	



Наименование показателя	1	2	3	4	Сумма			8
					на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. 4495520,67	
Доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130			225 418 764,70	190 858 492,39	190 858 492,39	
В том числе:								
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждения	1210	130			215 624 764,70	182 112 492,39	182 112 492,39	
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	1300	140			9 794 000,00	8 746 000,00	8 746 000,00	
Доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1310	140			1 525,70	0,00	0,00	
В том числе:	1400	150			17 146 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	
Прочие доходы, всего	1410	150			17 146 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	
В том числе:	1500	150			13 968 775,85	0,00	0,00	
целевые субсидии	1510	150			13 968 775,85			
Доходы от операций с активами, всего	1900	440			7 000,00	7 000,00	7 000,00	
В том числе:								
Прочие поступления, всего ⁶	1980	x			7 000,00	7 000,00	7 000,00	
из них:								
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510			0,00			x
средства во временном распоряжении	1982	510			69 360,00			
Расходы, всего	2000	x			261 053 065,65	197 415 492,39	197 415 492,39	
В том числе:								
на выплаты персоналу, всего	2100	x		210	183 049 588,85	167 206 271,00	167 206 271,00	x
В том числе:								
оплата труда	2110	111		211	140 198 352,82	128 436 237,00	128 436 237,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112			469 025,18	275 000,00	275 000,00	x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных подпомощий	2130	113		226	0,00	0,00	0,00	x
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119			42 382 210,85	38 495 034,00	38 495 034,00	x
В том числе:								
на выплаты по оплате труда	2141	119		213	42 374 201,47	38 495 034,00	38 495 034,00	x
на иные выплаты работникам	2142	119		205	8 009,38			x
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300			39 988,51	0,00	0,00	
В том числе:								
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320						

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 <u>23</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>24</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>25</u> г. 4495520,67	
	2	3	4	5	6	7	8
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		59 679 506,83	18 925 736,31	18 925 736,31	
из них:							
услуги связи		244	221	359 420,00	345 420,00	345 420,00	
информационные услуги		244	222	1 110 800,00	590 000,00	590 000,00	
коммунальные услуги		244	223	654 249,53	1 456 116,73	1 456 116,73	
арендная плата за пользование имуществом		244	224	91 160,00	75 840,00	75 840,00	
работы, услуги по содержанию имущества		244	225	5 804 915,57	3 290 000,00	3 290 000,00	
прочие работы, услуги (область)		244	226	25 223 614,85	6 694 398,60	6 694 398,60	
страхование		244	226	587 651,50		0,00	
услуги, работы для целей капитальных вложений		244	227	45 000,00	35 000,00	35 000,00	
увеличение стоимости основных средств		244	228	206 836,00	35 000,00	35 000,00	
увеличение стоимости материальных запасов		244	310	14 333 737,26	2 304 043,03	2 304 043,03	
увеличение стоимости нематериальных запасов		244	340	11 262 122,12	4 099 917,95	4 099 917,95	
расходы на закупку энергетических ресурсов, всего	2641	247	223	9 971 662,07	11 100 985,08	11 100 985,08	
из них:							
коммунальные услуги		247		9 971 662,07	11 100 985,08	11 100 985,08	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2651	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2652	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100		-950 000,00	-950 000,00	-950 000,00	X
в том числе:							
налог на прибыль ⁸	3010	180	189	-950 000,00 *	-950 000,00	-950 000,00	X
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						X
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030						X
Прочие выплаты, всего ⁹	4000	X		97 590,00	0,00	0,00	X
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		0,00			X
средства во временном распоряжении	4020	610		97 590,00			

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 1180 - 1900 - коды аналитической группы по видам доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;

по строкам 1100 - 1900 - коды аналитических групп 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 подвида доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход, (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности);

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

4 В графе 4 указывается код иных аналитических показателей, в случае, если Порядком органа - Учреждения предусмотрена указание данных.

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 Учреждения, планируются на этапе формирования Плана либо указываются фактически оставшиеся средства 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) обоснованно(ам) показатель прочих поступлений включается в рамках расчетов между головным Учреждением и обоснованным подразделением.

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. 4495520,67	
из них:							
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321	264	39 988,51	0,00	0,00	
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	291	7 914 729,39	182 500,00	182 500,00	х
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	7 900 905,92	180 000,00	180 000,00	х
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291	13 484,00	2 500,00	2 500,00	х
Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	292	339,47	0,00	0,00	х
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	х		0,00	0,00	0,00	х
из них:							
Прямым, предоставляемым другим организациям и физическим лицам	2410	810					х
Прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	х		0,00	0,00	0,00	х
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности Учреждения	2520	831					
Расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего ⁷	2600	х		69 951 168,90	30 026 721,39	30 026 721,39	х
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		300 000,00			

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. 4495520,67	
1	2	3	4	5	6	7	8

⁷ Показатели выплат 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, предоставляемых до начала текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показатель прочих выплат включает поступления 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 23 г. (текущий финансовый год)	на 20 24 г. (первый год планового периода)	на 20 25 г. (второй год планового периода)		
1	2	3	3.1	4	5	6	7	8	
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	x	x	69 951 168,90	30 026 721,39	30 026 721,39		
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	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	18 613 324,08	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	2022	18 613 324,08	0,00			
	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	51 337 844,82	30 026 721,39	30 026 721,39		
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания КФО 4	26410	x	x	12 460 938,68	17 075 221,39	17 075 221,39		
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	12 460 938,68	17 075 221,39	17 075 221,39		
	из них ^{13.1}	26412.1							
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	13 968 775,85	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	3 869 080,00				
	из них ^{13.1}	26422.1	710E2S3190		10 099 695,85				
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	24 908 130,29	12 951 500,00	12 951 500,00		

1.4.5.1	в том числе:	26451	X	X					
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451.1							
1.4.5.2	из них:	26452	X	X	24 908 130.29	12 951 500.00	12 951 500.00		
	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452.1							
2	из них:	26500	X	X	0,00	0,00	0,00		
	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:								
	2023								
	2024								
	2025								
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	51 337 844.82	30 026 721.39	30 026 721.39		
	в том числе по году начала закупки:								
	2023				51 337 844.82	0,00	0,00		
	2024				X		30 026 721.39		
	2025	26610	X		X		X	30 026 721.39	

Руководитель учреждения

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

Исполнитель _____ *О.Д. Лебедева* (фамилия, имя, отчество) _____ 220-08-41 (телефон)

" 14 " декабря 20 23 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, в случаях, предусмотренных указанными федеральными законами.

13 Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществленных 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 целях 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. 4717), или регионального проекта, обеспечивающего достижение целей, показателей и результатов федерального проекта (далее - региональный проект), указывается строка 26310, 26421, 26430 и 26451 Раздела 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" детализируются по коду ценовой статьи (8-17 разряды кода классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8-10 разрядах могут указываться нули)

14 Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением показателя не формируется.

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

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