

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

М.А.Урюкин

Ю.В.Смирнова

Ю.В.Смирнова

20 24 г.

28.03.2024

473

7453045700

745301001

383



План финансово-хозяйственной деятельности на 20 24 г.
(на 20 24 г. и плановый период 20 25 и 20 26 годов)

от " 28 " марта 20 24 г. 2

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

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

Учреждение
Единица измерения: руб.

КПП
по ОКЕИ

| | |
|-----------|-----|
| 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 24 г. текущий финансовый год | на 20 25 г. первый год планового периода | на 20 26 г. 4495520,67 | |
| Остаток средств на начало текущего финансового года 5 | 0001 | x | x | 10 201 809,71 | | | |
| в том числе средства во временном распоряжении | 0001.1 | x | x | 32 497,50 | | | |
| Остаток средств на конец текущего финансового года 5 | 0002 | x | x | 0,00 | | | |
| Доходы, всего: | 1000 | x | 100 | 280 906 796,36 | 223 644 231,33 | 223 644 231,33 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| Доходы от собственности, всего | 1100 | 120 | | 800 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | |
| в том числе: | 1110 | | | 800 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | | за пределами планового периода |
|--|------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|------------------------|---|--------------------------------|
| | | | | на 20 24 г. текущий финансовый год | на 20 25 г. первый год планового периода | на 20 26 г. 4495520,67 | | |
| Доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета субъекта Российской Федерации | 1210 | 130 | | 216 970 170,46 | 201 991 597,06 | 201 991 597,06 | | |
| 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) потребителям со смежными услугами (работ) | 1300 | 140 | | 11 924 128,27 | 11 924 128,27 | 11 924 128,27 | | |
| доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего | 1310 | 140 | | 647,79 | 0,00 | 0,00 | | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| безвозмездные денежные поступления, всего | 1400 | 150 | | 9 976 000,00 | 9 976 000,00 | 9 976 000,00 | | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| прочие доходы, всего | 1410 | 150 | | 9 976 000,00 | 9 976 000,00 | 9 976 000,00 | | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| целевые субсидии | 1510 | 150 | | 42 185 236,43 | 0,00 | 0,00 | | |
| Доходы от операций с активами, всего | 1900 | 440 | | 2 506,00 | 2 506,00 | 2 506,00 | | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| прочие поступления, всего ⁶ | 1980 | x | | 146 867,85 | 0,00 | 0,00 | | |
| из них: | | | | | | | | |
| увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет | 1981 | 510 | | 4 935,00 | | | x | |
| средства во временном распоряжении | 1982 | 510 | | 141 932,85 | | | | |
| Расходы, всего | 2000 | x | | 291 108 606,07 | 223 644 231,33 | 223 644 231,33 | | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| на выплаты персоналу, всего | 2100 | x | 210 | 182 540 507,95 | 181 549 571,86 | 181 549 571,86 | x | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| оплата труда | 2110 | 111 | 211 | 139 876 597,56 | 139 281 578,35 | 139 281 578,35 | x | |
| прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера | 2120 | 112 | | 371 563,90 | 205 000,00 | 205 000,00 | x | |
| иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий | 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 | | 42 292 346,49 | 42 062 993,51 | 42 062 993,51 | x | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| на выплаты по оплате труда | 2141 | 119 | 213 | 42 292 346,49 | 42 062 993,51 | 42 062 993,51 | x | |
| на иные выплаты работникам | 2142 | 119 | 265 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| социальные и иные выплаты населению, всего | 2200 | 300 | | 15 367,00 | 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 24 г. текущий финансовый год | на 20 25 г. первый год планового периода | на 20 26 г. 4495520,67 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| из них: | | | | | | | |
| пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств | | | | | | | |
| уплата налогов, сборов и иных платежей, всего | 2211 | 321 | 264 | 15 367,00 | | | |
| из них: | 2300 | 850 | 291 | 1 844 893,00 | 108 500,00 | 108 500,00 | x |
| налог на имущество организаций и земельный налог | 2310 | 851 | 291 | 1 831 341,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | x |
| иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина | 2320 | 852 | 291 | 10 602,00 | 8 500,00 | 8 500,00 | x |
| уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей | 2330 | 853 | 292 | 2 950,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | | |
| 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 | | 106 533 407,77 | 41 986 159,47 | 41 986 159,47 | x |
| 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 | | 14 867 076,43 | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | Сумма | | | за пределами планового периода |
|---|-------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|------------------------|--------------------------------|
| | | | | на 20 24 г. текущий финансовый год | на 20 25 г. первый год планового периода | на 20 26 г. 4495520,67 | |
| прочую закупку товаров, работ и услуг, всего | 2640 | 244 | 4 | 77 621 696,12 | 29 457 403,29 | 29 457 403,29 | 8 |
| из них: | | | | | | | |
| услуги связи | | 244 | 221 | 391 302,77 | 358 917,22 | 358 917,22 | |
| транспортивные услуги | | 244 | 222 | 1 021 732,00 | 952 080,00 | 952 080,00 | |
| коммунальные услуги | | 244 | 223 | 1 176 877,94 | 1 103 220,19 | 1 103 220,19 | |
| арендная плата за пользование имуществом | | 244 | 224 | 739 120,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | |
| работы, услуги по содержанию имущества | | 244 | 225 | 4 806 802,20 | 3 876 970,21 | 3 876 970,21 | |
| прочие работы, услуги | | 244 | 226 | 29 143 233,45 | 14 760 583,76 | 14 760 583,76 | |
| страхование | | 244 | 227 | 55 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | |
| услуги, работы для целей капитальных вложений | | 244 | 228 | 86 000,00 | 75 000,00 | 75 000,00 | |
| увеличение стоимости основных средств | | 244 | 310 | 29 162 822,59 | 3 701 614,03 | 3 701 614,03 | |
| увеличение стоимости материальных запасов | | 244 | 340 | 11 038 805,17 | 4 519 017,88 | 4 519 017,88 | |
| увеличение стоимости нематериальных запасов | | 244 | 320 | 0,00 | | | |
| расходы на закупку энергетических ресурсов, всего | 2641 | 247 | 223 | 14 044 635,22 | 12 528 756,18 | 12 528 756,18 | |
| из них: | | | | | | | |
| коммунальные услуги | | 247 | | 14 044 635,22 | 12 528 756,18 | 12 528 756,18 | |
| 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 | | | | | |
| Выплата, уменьшающая доход, всего ⁸ | 3000 | 100 | | -1 050 000,00 | -1 050 000,00 | -1 050 000,00 | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| налог на прибыль ⁸ | 3010 | 180 | 189 | -1 050 000,00 | -1 050 000,00 | -1 050 000,00 | x |
| налог на добавленную стоимость ⁸ | 3020 | | | | | | x |
| прочие налоги, уменьшающие доход ⁸ | 3030 | | | | | | x |
| Прочие выплаты, всего ⁹ | 4000 | x | | 223 190,79 | 0,00 | 0,00 | x |
| из них: | 4010 | 610 | | 48 760,44 | | | |
| возврат в бюджет средств субсидии | 4020 | 610 | | 174 430,35 | | | |

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 источников доходов бюджетов;

по строкам 1800 - 1990 - коды аналитической группы видов 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);

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 предусмотрено указание детализации.

5 По строкам 0001 и 0002 указывается планируемая сумма остатков средств на начало и на конец планируемого года, если указаны показатели по решению органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, планируются на этапе формирования проекта Плана либо указывается остаток 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 (кредитов), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показывать прочие поступления включает показатель, поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

| Наименование показателя | 1 | 2 | 3 | 4 | Сумма | | | 8 |
|-------------------------|---|------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|------------------------|--------------------------------|
| | | | | | 5 | 6 | 7 | |
| | | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | Аналитический код ⁴ | на 20 24 г. текущий финансовый год | на 20 25 г. первый год планового периода | на 20 26 г. 4495520,67 | за пределами планового периода |

⁷ Показатели вышлит по расходам на закупки товаров, работ, услуг, ограниченне 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 вышлит 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(им) подразделению(ам) показатель прочих вышлит 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 периодами планового периода |
|---------|---|------------|------------|--------------------|--------------------------------------|--|--|--------------------------------|
| | | | | | на 20 24 г. (текущий финансовый год) | на 20 25 г. (первый год планового периода) | на 20 26 г. (второй год планового периода) | |
| 1 | Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹ | 3 | 3.1 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | в том числе: | 26000 | x | x | 106 533 407,77 | 41 986 159,47 | 41 986 159,47 | |
| 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 | 27 111 440,19 | 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 | 2023 | 27 111 440,19 | 158 850,00 | | |
| | 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 | 79 421 967,58 | 41 827 309,47 | 41 986 159,47 | |
| 1.4.1 | в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания КФО 4 | 26410 | x | x | 16 837 440,99 | 23 383 800,06 | 23 537 400,06 | |
| 1.4.1.1 | в том числе: | 26411 | x | x | | | | |
| 1.4.1.2 | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26412 | x | x | 16 837 440,99 | 23 383 800,06 | 23 537 400,06 | |
| | из них ^{13.1} | 26412.1 | 751E452130 | | 0,00 | | | |
| 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 | 42 443 931,30 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.4.2.1 | в том числе: | 26421 | x | x | | | | |
| | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26421.1 | | | | | | |
| 1.4.2.2 | из них ^{13.1} | 26422 | x | x | 13 746 731,30 | | | |
| 1.4.3 | за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵ | 26430 | x | x | 28 697 200,00 | | | |
| | 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: | 26441 | x | x | | | | |
| 1.4.4.2 | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26442 | x | x | | | | |
| 1.4.5 | за счет прочих источников финансирования КФО 2 | 26450 | x | x | 20 140 595,29 | 18 443 509,41 | 18 448 759,41 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------|---|---------|---|---|--|---------------|---------------|--|--|--|--|
| 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 | | | | | | | |
| | 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 ¹⁶ в том числе по году начала закупки: 2024 2025 2026 | 26500 | X | X | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 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: 2024 2025 2026 | 26600 | X | X | | 79 421 967,58 | 41 986 159,47 | | | | |
| | | | | | | 79 421 967,58 | 0,00 | | | | |
| | | | | | | X | 41 986 159,47 | | | | |
| | | 26610 | X | | | X | | | | | |

Руководитель учреждения

(Уполномоченное лицо учреждения) _____ *Директор* _____ *Ю.В. Смирнова*
(подпись) (должность) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ *Зам. главного бухгалтера* _____ *О.Д. Лебедева* _____ 220-08-41
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

" 28 " _____ *марта* _____ 20 24 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), заключенными (планируемыми к заключению) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (статьи 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключенными 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 планируемыми 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 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. 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 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 выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должен 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.