

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 24 г.
(на 20 24 г. и плановый период 20 25 и 20 26 годов)

от " 18 " _____ апреля _____ 20 24 г. 2

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя _____

Муниципальное автономное учреждение дополнительного образования «Дворец пионеров и школьников им. Н.К.Курносовой г. Челябинска»
Учреждение _____
Единица измерения: руб.



Коды	
18.04.2024	
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 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г.	
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		4495520,67	
Остаток средств на конец текущего финансового года 5	0002	x	x	0,00			
Доходы, всего:	1000		100	289 672 904,89	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	130	4	5	6	7	8
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	1210	130		226 812 740,46	201 991 597,06	201 991 597,06	
за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение				0,00	0,00	0,00	
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) потребителям соответствующих услуг (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	1500	150		41 087 177,82	0,00	0,00	
1510		150		41 087 177,82			
ДОХОДЫ ОТ ОПЕРАЦИЙ С АКТИВАМИ, ВСЕГО	1900	440		2 506,00	2 506,00	2 506,00	
в том числе:							
2 506,00				2 506,00	2 506,00	2 506,00	
168 464,99				168 464,99	0,00	0,00	
ПРОЧIE ПОСТУПЕНИИ, ВСЕГО ⁶	1980	x		4 935,00			x
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510		163 529,99			
1982		510		299 874 714,60	223 644 231,33	223 644 231,33	
РАСХОДЫ, ВСЕГО	2000	x		189 858 932,05	181 549 571,86	181 549 571,86	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111	211	145 490 235,04	139 281 578,35	139 281 578,35	x
2120		112		381 032,00	205 000,00	205 000,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2130	113	226	0,00	0,00	0,00	x
полномочий							
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		43 987 665,01	42 062 993,51	42 062 993,51	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	43 987 665,01	42 062 993,51	42 062 993,51	x
на иные выплаты работникам	2142	119	265	0,00			
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	2	3	4	Сумма			8
				на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. 4495520,67	
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			x
из них:	2300	850	291	3 490 675,00	108 500,00	108 500,00	
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	3 474 309,00	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	13 416,00	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					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					
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	x		106 313 713,06	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		13 301 451,43			

Наименование показателя	Код строки	Код по 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	78 967 626,41	29 457 403,29	29 457 403,29	8
из них:							
услуги связи		244	221	391 302,77	358 917,22	358 917,22	
информационные 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	30 171 597,35	14 760 583,76	14 760 583,76	
строительство		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	29 222 188,98	3 701 614,03	3 701 614,03	
увеличение стоимости материальных запасов		244	340	11 297 005,17	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:							
коммерческие 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					
Выплаты, уменьшающие 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		244 787,93	0,00	0,00	X
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		48 760,44			X
средств во временном распоряжении	4020	610		196 027,49			

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 вида аналитических показателей, в случае, если Порядком органа - учреждения предусмотрено указание деятельности.

5 По строкам 0001 и 0002 указывается планируемая сумма 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 устанавливаются фактически остатка 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 (кредитов), а также за счет возврата размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обоснованному(ым) показателю прочих поступлений включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обоснованным подразделением.

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

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, предоставленных 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, услуг ¹⁰

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КПСР	Год начала закупки	Сумма			за пределами 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	2	3	3,1	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹ 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	26000	x	x	106 313 713,06	41 986 159,47	41 986 159,47	
1.1	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹²	26100	x	x	x	x	x	
1.2	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹³	26200	x	x	x	x	x	
1.3	в том числе в соответствии с ФЗ № 44-ФЗ из них ^{13.1} в том числе в соответствии с ФЗ № 223-ФЗ	26300	x	x	27 111 440,19	x	x	
	из них ^{13.1} в том числе в соответствии с ФЗ № 223-ФЗ	26310.1	x					
	из них ^{13.1}	26320	x	2023	27 111 440,19	158 850,00		
	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	79 202 272,87	41 827 309,47	41 986 159,47	
1.4	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания КФО 4	26410	x	x	17 715 804,89	23 383 800,06	23 537 400,06	
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	26411	x	x				
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x	x	17 715 804,89	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	41 345 872,69	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	15 166 419,93			
	из них ^{13.1}	26422.1	751E452130		26 179 452,76			
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	
	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x	x				
1.4.4.1	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	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 131	26451.1							
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	X	X					
	из них 131	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	26500	X	X		0,00	0,00		0,00
	в том числе по году начала закупки:								
	2024					X			
	2025	26510	X					X	
	2026								
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		79 202 272,87	41 986 159,47		41 986 159,47
	в том числе по году начала закупки:								
	2024					79 202 272,87	0,00		
	2025					X			
	2026	26610	X					X	41 986 159,47

Руководитель учреждения

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

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

" 18 " апреля 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 "Посупления и выплаты" Плана. 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), заключаемым 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 "Посупления 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 предоставляются субсидии на иные цели, субсидии на осуществление капитальных вложений или гранты 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 26431 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.