

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 "ЦПШ"
МАУДО "ЦПШ"
(наименование должности, наименование лица)
Ю.В.Смирнова
(наименование учреждения)
Ю.В.Смирнова
(подпись) (расшифровка подписи)
" 16 " мая 20 24 г.

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

от " 16 " мая 20 24 г. 2

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя _____

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

Учреждение _____
Единица измерения: руб.

Дата
16.05.2024
по Сводному реестру
Глава по БК
по Сводному реестру
ИНН
7453045700

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.	
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		100	293 451 356,93	223 644 231,33	223 644 231,33	
в том числе:	1100		120	800 000,00	800 000,00	800 000,00	
доходы от собственности, всего	1110			800 000,00	800 000,00	800 000,00	

Наименование показателя	1	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	
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ УСЛУГ, РАБОТ, КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ УЧРЕЖДЕНИЙ, ВСЕГО		1200	130		239 760 687,07	213 915 725,33	213 915 725,33	
в том числе:								
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, созданного учреждения		1210	130		227 836 558,80	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	
<i>доходы от оказания платных услуг (работ) потребителям соответствующих услуг (работ)</i>		1300	140		11 924 128,27	11 924 128,27	11 924 128,27	
ДОХОДЫ ОТ ШТРАФОВ, ЛЕНЕЙ, ИНЫХ СУММ ПРИНУДИТЕЛЬНОГО ИЗЪЯТИЯ, ВСЕГО		1300	140		1 147,79	0,00	0,00	
в том числе:								
безвозмездные денежные поступления, всего		1310	140		1 147,79	0,00	0,00	
в том числе:		1400	150		9 976 000,00	9 976 000,00	9 976 000,00	
прочие доходы, всего		1410	150		9 976 000,00	9 976 000,00	9 976 000,00	
в том числе:		1500	150		43 840 311,52	0,00	0,00	
целевые субсидии		1510	150		43 840 311,52			
ДОХОДЫ ОТ ОПЕРАЦИЙ С АКТИВАМИ, ВСЕГО		1900	440		3 506,00	2 506,00	2 506,00	
в том числе:								
прочие поступления, всего		1980	x		2 506,00	2 506,00	2 506,00	
из них:		1981	510		4 935,00			x
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет		1982	510		163 529,99			
средства во временном распоряжении		2000	x		303 653 166,64	223 644 231,33	223 644 231,33	
в том числе:								
на выплаты персоналу, всего		2100	x	210	189 737 565,77	181 549 571,86	181 549 571,86	x
в том числе:								
оплата труда		2110	111	211	145 162 764,78	139 281 578,35	139 281 578,35	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера		2120	112		686 032,00	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		43 888 768,99	42 062 993,51	42 062 993,51	x
в том числе:								
на выплаты по оплате труда		2141	119	213	43 888 768,99	42 062 993,51	42 062 993,51	x
на иные выплаты работникам		2142	119	265	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	2211	321	264	15 367,00			
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	291	3 490 675,00	108 500,00	108 500,00	x
из них:	2310	851	291	3 474 309,00	100 000,00	100 000,00	x
налог на имущество организаций и земельный налог							
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:							
транты, 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		110 213 531,38	41 986 159,47	41 986 159,47	
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		13 727 817,71			

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
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		82 441 078,45	29 457 403,29	29 457 403,29	
из них:							
услуги связи		244	221	391 302,77	358 917,22	358 917,22	
иранспортные услуги		244	222	1 416 532,00	952 080,00	952 080,00	
коммунальные услуги		244	223	1 176 877,94	1 103 220,19	1 103 220,19	
аренда платит за пользование имуществом		244	224	258 329,65	80 000,00	80 000,00	
работы, услуги по содержанию имущества		244	225	5 156 802,20	3 876 970,21	3 876 970,21	
прочие работы, услуги		244	226	32 240 648,27	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	29 685 311,22	3 701 614,03	3 701 614,03	
увеличение стоимости материальных запасов		244	340	11 974 274,40	4 519 017,88	4 519 017,88	
увеличение стоимости нематериальных запасов		244	320	0,00			
расходы на закупки 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		14 044 635,22	12 528 756,18	12 528 756,18	
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		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			x

1 В случае утверждения закона (решения) о бюджете на текущий финансовый год и плановый период.

2 Указываются 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 по видам доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;
- по строкам 1980 - 1990 - коды аналитической группы по источникам финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;
- по строкам 2000 - 2652 - коды видов расходов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;
- по строкам 3000 - 3030 - коды аналитической группы подвидов доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется удержать налоги, уменьшающие 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 предусмотрено указание детализации.

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 проекта Плана либо указываются фактические остатки 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 представляемых займов (микрозаймов), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленно(о/ам) подразделению(ам) показатель прочих поступлений включает показатели между головным учреждением и обособленным подразделением.

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

⁷ Показатели вычитаются по расходам на закупку 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 Показатели отражаются со знаком "минус".

⁹ Показатели прочих выплат включаются в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, приостановления займов (микрозаймов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обозначенному(ым) подразделению(ями) показатель прочих выплат включает показатели поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обозначенным подразделением.

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

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КПСР	Год начала закупки	Сумма			
					на 20 <u>24</u> г. (текущий финансовый год)	на 20 <u>25</u> г. (первый год планового периода)	на 20 <u>26</u> 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	110 213 531,38	41 986 159,47	41 986 159,47	
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	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	83 102 091,19	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	19 165 989,51	23 383 800,06	23 537 400,06	
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	19 165 989,51	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	44 099 006,39	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	16 967 431,39			
	из них 13.1	26422.1	751E452130		27 131 575,00			
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	19 837 095,29	18 443 509,41	19 448 759,41	

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											
	2025											
	2026		26510	X			X		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		83 102 091,19		41 986 159,47		41 986 159,47	
	в том числе по году начала закупки:											
	2024						83 102 091,19		0,00			
	2025						X		X			
	2026		26610	X			X		X			

Руководитель учреждения

(Уполномоченное лицо учреждения)

Директор



Ю.В. Смирнова

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Зам. главного бухгалтера

(должность)

О.Д. Лебедева

220-08-41

" 16 " _____ 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), заключенным (планируемым к заключению) в соответствии с Федеральным 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, 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 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.