

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 годов¹)

от " 22 " июля 20 24 г.²

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя

Муниципальное автономное учреждение Дополнительного образования обучающихся «Дворец пионеров и школьников им. И.К.Кружской г. Челябинска»

Учреждение
Единица измерения: руб.



Утверждено
Иванов И.И. (наименование должности уполномоченного лица)
М.А.И.О. "ПШ" (наименование учреждения)
И.И.И. (подпись)
И.И.И. (расшифровка подписи)
20 24 г.

Дата
22.07.2024
по Сводному реестру
Глава по ВК
по Сводному реестру
ИНН
7453045700

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 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		100	296 957 213,26	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	
1	2	3	4	5	6	7	8
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		241 995 860,77	213 915 725,33	213 915 725,33	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета бюджетно-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		230 071 732,50	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) некоммерческими организациями (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		1 147,79	0,00	0,00	
в том числе:							
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		10 176 000,00	9 976 000,00	9 976 000,00	
в том числе:							
прочие доходы, всего	1410	150		10 176 000,00	9 976 000,00	9 976 000,00	
в том числе:							
целевые субсидии	1500	150		44 786 291,22	0,00	0,00	
	1510	150		44 786 291,22			
доходы от операций с активами, всего	1900	440		3 506,00	2 506,00	2 506,00	
в том числе:							
прочие поступления, всего ⁶	1980	x		293 167,92	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		288 232,92			
расходы, всего	2000	x		307 159 022,97	223 644 231,33	223 644 231,33	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	189 487 393,07	181 549 571,86	181 549 571,86	x
в том числе:							
оплата труда	2110	111	211	144 833 214,70	139 281 578,35	139 281 578,35	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		736 032,30	205 000,00	205 000,00	x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных подпомощей	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		43 898 146,07	42 062 993,51	42 062 993,51	x
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	43 898 146,07	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		353 967,00	0,00	0,00	
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320					

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	
из них:								
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств								
Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2211	321	264	355 967,00				
из них:	2300	850	291	5 126 221,70	108 500,00	108 500,00	x	
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	5 107 041,70	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	16 230,00	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	2600	x		111 868 710,78	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		15 436 691,15				

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
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		82 387 384,41	29 457 403,29	29 457 403,29	
из них:							
услуги связи		244	221	391 302,77	358 917,22	358 917,22	
информационные услуги		244	222	1 693 732,00	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	258 329,65	80 000,00	80 000,00	
работы, услуги по содержанию имущества		244	225	4 785 802,20	3 876 970,21	3 876 970,21	
прочие работы, услуги		244	226	31 802 027,38	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	136 000,00	75 000,00	75 000,00	
увеличение стоимости основных средств		244	310	28 143 507,28	3 701 614,03	3 701 614,03	
увеличение стоимости материальных запасов		244	340	13 944 805,19	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					
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		369 490,86	0,00	0,00	X
из них:							
назв. в бюджете средств субсидии	4010	610		48 760,44			
возврат во временном распоряжении	4020	610		320 730,42			

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 подввода доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;

по строкам 1880 - 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 подввода 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 нпк аналитических показателей, в случае, если Порядком органа - Учредителя предусмотрено указание показателя.

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 учредителя, планируются на этапе формирования проекта Плана либо указываются фактически оставшиеся средства 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) обособленному(ым) подразделению(ым) показатель прочих поступлений включает показатели поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленными подразделениями.

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
1	2	3	4	5	6	7	8
7 Показатели вышлст по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Послущения и выплаты" Плана, подлежат детализации в Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана.						4495520,67	
8 Показатели отражаются со знаком "минус".							
9 Показатели прочих выплат включаются в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставляемых по началу текущего финансового года, предоставления займов (микрозаймов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обоснованному(ым) подразделению(ям) показатель прочих выплат включает показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обоснованным подразделением.							



Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг ¹⁰

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	КПСР	Год начала закупки	Сумма			за представления 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. (второй год планового периода)	
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	3	3,1	4	5	6	7	8
	в том числе:	26000	x	x	111 868 710,78	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, № 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	x	x	x	
	в том числе в соответствии с ФЗ № 44-ФЗ	26310	x	x	27 111 440,19	x	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	84 757 270,59	41 827 309,47	41 986 159,47	
1.4.1	в том числе:	26410	x	x	19 725 189,21	23 383 800,06	23 537 400,06	
1.4.1.1	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания КФО 4	26411	x	x				
1.4.1.2	в том числе:	26412	x	x	19 725 189,21	23 383 800,06	23 537 400,06	
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26412.1						
	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412.1			0,00	0,00	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	45 044 986,09	0,00	0,00	
1.4.2.1	в том числе:	26421	x	x	45 044 986,09	0,00	0,00	
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421.1						
	из них ^{13.1}	26422	x	x	45 044 986,09			
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422.1			20 690 077,76			
	из них ^{13.1}	26422.2			6 439 375,00			
1.4.3	за счет средств обязательного медицинского страхования	26430	x	x				
1.4.4	из них ^{13.1}	26430.1						
1.4.4.1	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x	x	0,00	0,00	0,00	
1.4.4.2	в том числе:	26441	x	x				
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441.1						
	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442						

1.4.5	за счет прочих источников финансового обеспечения КФО 2	26450	X	X		19 987 095,29	18 443 509,41	10 448 759,41
1.4.5.1	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	X	X				
	из них 131	26451.1	X	X		19 987 095,29	18 443 509,41	10 448 759,41
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	X	X				
	из них 131	26452.1	X	X				
2	Итого по контрактам, планируемыми 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	26510	X			X	X	
	2025	26600	X	X		84 757 270,59	41 986 159,47	41 986 159,47
	2026	26610	X			84 757 270,59	41 986 159,47	41 986 159,47
3	Итого по договорам, планируемыми 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					X	X	
	2025					X	X	
	2026					X	X	

Руководитель учреждения _____

(уполномоченное лицо учреждения) И.о. директора (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____

Исполнитель Зам. главного бухгалтера (должность) _____ О.Д. Лебедева (фамилия, имя, отчество) _____ 220-08-41 (номер телефона)

" 22 " июля 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 в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемыми к заключению в 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 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

соответствия с требованиями законодательства Российской Федерации (строки 26100 и 26200), а также по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемыми к заключению в 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 26400) и должны соответствовать показателям соответствующих граф по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

соответствующим финансовому 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 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), показателю 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 показателю строки 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.

15 Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг по строке 26500 государственного (муниципального) бюджетного учреждения должен быть не менее суммы показателей строки 26410, 26420, 26430, 26440 по соответствующей графе.

16 Плановые показатели выплат на закупку товаров, работ, услуг по строке 26430 по соответствующей графе.

государственного (муниципального) автономного учреждения - не менее показателя строки 26430 по соответствующей графе.