

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 25 г.
(на 20 25 г. и плановый период 20 26 и 20 27 годов)**

от " 14 " января 20 25 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.



Утверждено

Исполнитель: МАВУЮ "ИПШ"

Ю.В.Смирнова (инициалы, фамилия, отчество)

Ю.В.Смирнова (расшифровка подписи) январь 20 25 г.

Дата	14.01.2025
по Сводному рестру	473
глава по БК	
по Сводному рестру	7453045700
ИНН	

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 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г.	8	
Остаток средств на начало текущего финансового года 5	0001	x	x	30 819 971,18				
в том числе средства во временном распоряжении	0001.1	x	x	353 404,10				
Остаток средств на конец текущего финансового года 5	0002	x	x	0,00	280 901 157,49	280 901 157,49	280 901 157,49	
Доходы, всего:	1000							
в том числе:								
доходы от собственности, всего	1100	120		800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	
в том числе:	1110			800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	

Наименование показателя	1	2	3	4	Сумма			8
					на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. 4495520,67	
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ УСЛУГ, РАБОТ, КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ УЧРЕЖДЕНИЙ, ВСЕГО		1200	130		270 172 651,49	270 172 651,49	270 172 651,49	
в том числе:								
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета муниципального образования, создавшего учреждение		1210	130		258 248 523,22	258 248 523,22	258 248 523,22	
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) некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность в сфере оказания платных образовательных услуг (работ)		1300	140		11 924 128,27	11 924 128,27	11 924 128,27	
в том числе:								
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего		1310	140		0,00	0,00	0,00	
безвозмездные денежные поступления, всего		1400	150		10 976 000,00	10 976 000,00	10 976 000,00	
в том числе:								
прочие доходы, всего		1410	150		10 976 000,00	10 976 000,00	10 976 000,00	
в том числе:		1500	150		0,00	0,00	0,00	
целевые субсидии		1510	150		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		1980	x		2 506,00	2 506,00	2 506,00	
из них:								
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет		1981	510		0,00			x
средства во временном распоряжении		1982	510		0,00			
РАСХОДЫ, ВСЕГО		2000	x		311 721 128,67	280 901 157,49	280 790 657,49	
в том числе:								
на выплаты персоналу, всего		2100	x	210	230 880 543,02	230 258 111,00	230 258 111,00	x
в том числе:								
оплата труда		2110	111	211	177 008 803,49	176 580 500,00	176 580 500,00	x
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера		2120	112		632 908,00	546 600,00	546 600,00	x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий		2130	113	226	0,00	0,00	0,00	x
вносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего		2140	119		53 238 831,53	53 131 011,00	53 131 011,00	x
в том числе:								
на выплаты по оплате труда		2141	119	213	53 238 831,53	53 131 011,00	53 131 011,00	x
на иные выплаты работникам		2142	119	265	0,00			x
социальные и иные выплаты населению, всего		2200	300		110 650,00	110 500,00	110 500,00	
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>25</u> г. текущий финансовый год	на 20 <u>26</u> г. первый год планового периода	на 20 <u>27</u> г.	449520,67	
1	2	3	4	5	6	7	8	

⁷ Показатели выпадают по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 2600 Раздела 1 "Послуживения 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) показывать прочие выплаты включает показатель поступлений в рамках расчетов 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 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 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	50 650,00	50 500,00	50 500,00	
особия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2212	321	262	60 000,00	60 000,00	60 000,00	
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		344 600,00	319 600,00	319 600,00	x
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	305 000,00	280 000,00	280 000,00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291	2 000,00	2 000,00	2 000,00	x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	292	37 600,00	37 600,00	37 600,00	x
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	x		0,00	0,00	0,00	x
из них:							
траты, 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 ⁷	2600	x		80 031 931,55	50 212 946,49	50 212 946,49	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		0,00			

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			за периодами планового периода
				на 20 25 г. текущий финансовый год	на 20 26 г. первый год планового периода	на 20 27 г. 4495520,67	
Прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		62 613 843,63	34 653 404,54	34 653 404,54	8
из них:							
услуги связи		244	221	405 897,38	356 500,00	356 500,00	
информационные услуги		244	222	1 130 652,00	900 000,00	900 000,00	
коммунальные услуги		244	223	1 489 217,77	1 351 112,27	1 351 112,27	
аренда имущества за пользование имуществом		244	224	162 329,65	84 000,00	84 000,00	
работы, услуги по содержанию имущества		244	225	6 728 101,48	4 865 000,00	4 865 000,00	
прочие работы, услуги		244	226	19 588 797,34	14 754 786,27	14 754 786,27	
страхование		244	227	95 000,00	70 000,00	70 000,00	
услуги, работы для целей капитальных вложений		244	228	7 330 582,00	445 000,00	445 000,00	
увеличение стоимости основных средств		244	310	7 142 666,92	2 755 000,00	2 755 000,00	
увеличение стоимости нематериальных активов		244	340	18 540 599,09	9 072 006,00	9 072 006,00	
увеличение стоимости материальных запасов		244	320	0,00			
расходы на закупки энергетических ресурсов, всего	2641	247	223	17 418 087,92	15 559 541,95	15 559 541,95	
из них:							
коммунальные услуги							
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400		17 418 087,92	15 559 541,95	15 559 541,95	
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		353 404,10	0,00	0,00	x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		0,00			x
средства во временном распоряжении	4020	610		353 404,10			

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 подкласса доходов бюджета 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 подкласса доходов бюджетов классификации доходов бюджетов, по которым планируется уплата налогов, уменьшающих доход (в том числе налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, единый налог и

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 - учредителя предусмотрено указание детализации.

⁵ По строкам 0001 и 0002 указывается планируемые суммы остатков средств на начало и на конец планового года, если указанные показатели по решению органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, 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 включаются в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставляемых займов (микрозаймов), а также за счет возврата средств, размещенных на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ям) показатель прочих поступлений 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 период
					на 20 25 г. (текущий финансовый год)	на 20 26 г. (первый год планового периода)	на 20 27 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	80 031 931,55	50 212 946,49	50 212 946,49	
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	9 733 194,00	x	x	
	из них ^{13.1}	26310	x					
	в том числе в соответствии с ФЗ № 223-ФЗ	26320	x	2023	9 733 194,00	641 573,64		
	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	70 298 737,55	49 571 372,85	50 212 946,49	
1.4.1	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания КФО 4	26410	x	x	29 413 178,56	31 000 311,58	31 641 885,22	
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	29 413 178,56	31 000 311,58	31 641 885,22	
	из них ^{13.1}	26412.1	750Е2М4360		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	16 874 865,87	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	16 874 865,87			
	из них ^{13.1}	26422.1						
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 пенсионного 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	24 010 693,12	18 571 061,27	18 571 061,27	

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	24 010 693,12	18 571 061,27	18 571 061,27			
	из них	131	26452,1								
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению 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:										
	2025					X					
	2026		26510	X		X		X			
	2027										
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки		26600	X	X	70 298 737,55	50 212 946,49	50 212 946,49			
	в том числе по году начала закупки:										
	2025					70 298 737,55	0,00				
	2026					X	50 212 946,49				
	2027		26610	X		X		X			

Руководитель учреждения

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

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

" 14 " января 20 25 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 законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ, а также по контрактам (договорам), заключенным в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в гражданском законодательстве 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 гражданском законодательстве Российской Федерации и муниципальных нужд, с детализацией указанных выплат по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (строка 26300) и планируемым к заключению финансово (строка 26400) и должны соответствовать показателям соответствующего графа 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), 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 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, государ (муниципального) автономного учреждения - не менее показателей строк 26430 по соответствующей графе.