

Приложение № 1
к Порядку составления и ведения планов финансово-хозяйственной
деятельности федеральных бюджетных и автономных учреждений,
утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации
от 31 августа 2018 г. № 186н

Утверждаю

Директор

(наименование должностного лица)

Муниципальное автономное учреждение культуры "Культурно-
досуговое объединение"

(наименование органа — учредителя (учреждения))

Сикора А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 30 » апреля 20 23 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 г.
(на 20 23 год и плановый период 20 24 и 20 25 годов)**

от « 30 » апреля 23 г.²

Учреждение Муниципальное автономное учреждение культуры «Культурно-досуговое объединение»
Орган, осуществляющий Муниципальное автономное учреждение культуры «Культурно-досуговое объединение»
функции и полномочия учредителя МКУ "Управление культуры администрации муниципального образования "город Северобайкальск"
Вид документа 0

(примечание — «0», уточненный — «1», «2», «3», «...»)

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Дата	30.04.2023
по Сводному реестру	81347401
глава по БК	993
по Сводному реестру	81347401
ИНН	0317009362
КПП	031701001
по ОКЕИ	383

Раздел I. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ¹	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 2023 г текущий финансовый год	на 2024 г первый год планового периода	на 2025 г второй год планового периода	
				5	6	7	
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	x		7 449,00			
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	x			0,00	0,00	
Доходы, всего:	1000	x		39 011 203,07	25 917 837,84	26 089 516,53	
в том числе:							
доходы от собственности	1100	120					
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	131	29 011 010,00	25 917 837,84	26 089 516,53	
из них:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета публично-правового образования	1210	130	131	23 709 520,00	25 917 837,84	26 089 516,53	
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130					
от приносящей доход деятельности	1230	130	131	5 301 490,00			
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия	1300	140			0,00		
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		10 001 683,07			
из них:							
целевые субсидии	1410	150	152	7 117 748,07			
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150			0,00		
гранты, гранты в форме субсидий, пожертвования, иные безвозмездные перечисления от физических и юридических лиц, в том числе иностранных организаций	1430	150	155	2 883 935,00			
прочие доходы	1500	180	189	-1 490,00			
доходы от операций с активами, всего	1600	x			0,00		
в том числе:							
доходы от операций с нефинансовыми активами, всего	1610	400			0,00		
в том числе:							
доходы от выбытия основных средств	1611	410			0,00		
доходы от выбытия нематериальных активов	1612	420			0,00		
доходы от выбытия произведенных активов	1613	430			0,00		
доходы от выбытия материальных запасов	1614	440			0,00		
поступления от операций с финансовыми активами, всего	1620	600			0,00		
в том числе:							
поступление средств от реализации векселей, облигаций и иных ценных бумаг (кроме акций)	1621	620			0,00		
поступления от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в федеральной собственности	1622	630			0,00		
возврат денежных средств с иных финансовых активов, в том числе со счетов управляющих компаний	1623	650			0,00		
прочие поступления, всего ⁵	1700	x			0,00		
из них:							
увеличение остатков денежных средств	1710	510			0,00		x
поступление средств в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением ⁶	1720	510			0,00		
поступление средств от погашения предоставленных ранее ссуд, кредитов	1730	640			0,00		
получение ссуд, кредитов (заимствований)	1740	710			0,00		

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ¹	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. первый год планового периода	на 2025 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
				5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
Расходы, всего:	2000	х		39 018 652,07	25 917 837,84	26 089 516,53	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	х		21 727 362,88	21 479 113,91	21 481 217,97	х
в том числе:							
Оплата труда	2110	111		16 374 710,91	16 456 614,62	16 456 614,62	х
Заработная плата	2111	111	211	16 371 007,14	16 456 614,62	16 456 614,62	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	2112	111	266	3 703,77			
Прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		407 492,88	52 601,38	54 705,44	х
Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме	2121	112	212	49 572,88	52 601,38	54 705,44	
Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме	2122	112	214	171 070,20			
Прочие работы, услуги	2123	112	226	186 849,80			
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113		0,00			х
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	2140	119		4 945 159,09	4 969 897,91	4 969 897,91	х
труда работников и иные выплаты работникам учреждений	2141	119	213	4 945 159,09	4 969 897,91	4 969 897,91	
пособия по социальной помощи, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам в натуральной форме	2142	119	265	0,00			
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131		0,00			х
выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания, зависящие от размера денежного довольствия	2160	133		0,00			
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2170	134		0,00			х
взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу,							

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ¹	Аналитический код ⁴	Сумма			за пределами планового периода
				на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. первый год планового периода	на 2025 г. второй год планового периода	
				5	6	7	
1	2	3	4	5	6	7	8
подлежащих обложению страховыми взносами	2180	139		0,00			х
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		190 400,00	0,00	0,00	х
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2210	321	262	190 400,00			х
приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения	2220	323		0,00			
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2230	340		0,00			х
на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки и техники, а также на предоставление грантов с целью поддержки проектов в области науки, культуры и искусства	2240	350		0,00			х
иные выплаты населению	2250	360		0,00			х
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		216 073,00	197 233,00	197 148,00	х
из них:	2310						
налог на имущество организаций и земельный налог		851	291	198 573,00	197 233,00	197 148,00	х
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	291	17 500,00			х
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853		0,00			х
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	х		0,00			х
из них:	2410						
гранты, предоставляемые бюджетным учреждениям		613		0,00			
гранты, предоставляемые автономным учреждениям	2420	623		0,00			
гранты, предоставляемые иным некоммерческим организациям (за исключением бюджетных и автономных учреждений)	2430	634		0,00			
гранты юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям	2440	814		0,00			х
взносы в международные организации	2450	862		0,00			х
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными организациями	2460	863		0,00			х
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг), всего	2500	х		0,00			х
в том числе:							
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2510	831					х
исполнение судебных актов судебных органов иностранных государств, международных судов и арбитражей, мировых соглашений, заключенных в рамках судебных процессов в судебных органах иностранных государств, в международных судах и арбитражах	2520	832		0,00			
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	х		16 884 816,19	4 241 490,93	4 411 150,56	
из них:							
закупку научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	2610	241		0,00			
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2620	243	226	98 760,00			
прочую закупку товаров, работ и услуг	2630	244		15 507 844,16	2 792 636,07	2 904 341,51	
услуги связи	2631	244	221	194 244,82	7 109,00	7 393,36	
транспортные услуги	2632	244	222	42 556,00			
коммунальные услуги	2633	244	223	37 639,97		0,00	
работы, услуги по содержанию имущества	2634	244	225	760 026,08	119 591,06	124 374,71	
прочие работы, услуги	2635	244	226	5 708 627,19	2 434 365,02	2 531 739,62	
страхование	2636	244	227	15 743,88			
Арендная плата за пользование имуществом (за исключением земельных участков и других обособленных природных объектов)	2637	244	224	95 020,00			

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ¹	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. первый год планового периода	на 2025 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
				5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
увеличение стоимости основных средств	2638	244	310	7 856 688,07			
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	2639	244	341	490,00			
Увеличение стоимости горюче смазочных материалов	2640	244	343	143 104,20	131 280,32	136 531,53	
увеличение стоимости материальных запасов	2641	244	346	740 059,10	100 290,67	104 302,29	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	2642	244	349	58 293,75			
закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд в области геодезии и картографии вне рамок государственного оборонного заказа	2641	245		0,00			
закупку энергетических ресурсов	2650	247	223	1 278 212,03	1 448 854,86	1 506 809,05	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400		0,00			
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества	2710	406		0,00			
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества	2720	407		0,00			
Выплаты, уменьшающие доход, всего⁸	3000	x		0,00			x
в том числе:							
налог на прибыль ⁸	3010	180		0,00			x
налог на добавленную стоимость ⁸	3020	180		0,00			x
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030	180		0,00			x
Прочие выплаты, всего⁸	4000	x		7 449,00			x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610		0,00			x
перечисление средств в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением ¹⁰	4020	610					
прочие поступления денежных средств	4060	510		7 449,00			

¹ Указывается дата вступления в силу Плана (изменений в План)

² При представлении уточненного Плана указывается номер очередного внесения изменения в приложение (например: «1», «2», «3», «...»).

³ В графе 3 отражаются:

по строкам 1100—1600 — коды аналитической группы подвида доходов бюджетов классификации доходов бюджетов;

по строкам 1710—1740 — коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

по строкам 2000—2642 — коды видов расходов бюджетов классификации расходов бюджетов;

по строкам 3000—3030 — коды аналитической группы подвида 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—4060 — коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

⁴ По строкам 0001 и 0002 указываются 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 фактические остатки средств при внесении изменений в утвержденный План после завершения отчетного финансового года.

⁵ Показатели прочих поступлений включают в себя, в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных 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 показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

⁶ По строке 1720 отражается поступление денежных средств в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным(и) подразделением(ями). Показатель формируется в случае, если учреждением принято решение об утверждении Плана обособленному подразделению. Показатель формируется в плане головного учреждения и обособленного подразделения. Показатель в Планах, утверждаемых учреждением по юридическому лицу, содержащем сводные показатели Плана, не формируется.

⁷ Показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные в строке 26000 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 включают 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 показатель поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

№ пункта, под-пункта	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ^{10 1}	Уникальный код ^{10 2}	Сумма			
						на 2023 г. (текущий финансовый год)	на 2024 г. (первый год планового периода)	на 2025 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.4.1.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	264120	x	x	x	2162157,12	4241490,93	4411150,56	
1.4.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, всего	264200	x	x	x				
1.4.2.1.	в том числе:								
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	264210	x	x	x				
	из них ^{10 1} :								
			x		x				
1.4.2.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	264220	x	x	x				
1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	264300	x	x	x				
	из них ^{10 1} :								
			x						
			x						
	из них ^{10 2} :								
			x						
1.4.4.	за счет средств обязательного медицинского страхования, всего	264400	x	x	x				
	в том числе:								
1.4.4.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	264410	x	x	x				
1.4.4.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	264420	x	x	x				
1.4.5.	за счет прочих источников финансового обеспечения, всего	264500	x	x	x	14722659,07	0,00	0,00	
	в том числе:								
1.4.5.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	264510	x	x	x				
	из них ^{10 1} :								
	из них ^{10 2} :		x						
			x						
1.4.5.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	264520	x	x	x	14722659,07			
2.	Итого по контрактам, планируем к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки, всего ¹⁶	265000	x	x	x				
	в том числе по году начала закупки:	265100		x	x				
3.	Итого по договорам, планируем к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	266000	x	x	x				
	в том числе по годам начала закупки:	266100		x	x				
					x				

№ пункта, под-пункта	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ^{10 1}	Уникаль- ный код ^{10 2}	Сумма			
						на 2023 г. (текущий финансовый год)	на 2024 г. (первый год планового периода)	на 2025 г. (второй год планового периода)	за пре- делами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Руководитель

(уполномоченное лицо)

Директор

(должность)

Сикора А.В.

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Заместитель начальника

(должность)

2-26-66

(телефон)

« 30 » апреля 20 23 г.²⁰



ОТМЕТКА О СОГЛАСОВАНИИ ОРГАНОМ — УЧРЕДИТЕЛЕМ

Заместитель начальника

(наименование должности уполномоченного лица органа — учредителя)

Заместитель начальника

(наименование должностного лица органа — учредителя)

Е.С. Максимчук

(расшифровка подписи)

« 30 » апреля 20 23 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 по соответствующим строкам Раздела 1 «Поступления и выплаты» Плана.

^{10 1} В случаях, если учреждению предоставляются 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 7 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 разряды кода классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8—10 разрядах могут указываться нули).

^{10 2} Указывается уникальный код объекта капитального строительства или объекта недвижимого имущества, присвоенный государственной интегрированной информационной системой управления общественными финансами «Электронный бюджет», в случае если источником финансового обеспечения расходов на осуществление капитальных вложений являются средства федерального бюджета, в том числе предоставленные в виде межбюджетного трансферта в целях софинансирования расходных обязательств субъекта Российской Федерации (муниципального образования)

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 гражданским законодательством (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 обеспечения 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).

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.

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.

Расчет-обоснование к изменениям плана ФХД за апрель 2023 г.

Наименование показателя	КБК	Аналитический код	Сумма				Примечание
			текущий финансовый год	текущий финансовый год субсидия	текущий финансовый год иные цели	текущий финансовый год внебюджет	
Поступления, всего:			-	-	-	-	
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений от приносящей доход деятельности	130	131	1 490,00			1 490,00	
прочие доходы	180	189	1 490,00			1 490,00	
Расходы, всего:			-	-	-	-	
Заработная плата	111	211	3 703,77	3 703,77			
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	111	266	3 703,77	3 703,77			
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	119	213					В связи с возникшей потребностью
Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме	112	212	15 000,00			15 000,00	
Прочие работы, услуги	112	226	150 000,00			150 000,00	
Арендная плата за пользование имуществом	244	224	26 740,00			26 740,00	
Прочие работы, услуги	244	226	237 491,10	144 648,90		382 140,00	
Коммунальные услуги	247	223	144 648,90	144 648,90			

пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	321	262	190 400,00
--	-----	-----	------------

Директор



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'S' followed by a horizontal line and a few additional strokes, positioned above a horizontal line.

		190 400,00	
--	--	------------	--

Сикора А.В.