

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))
Е.В. Косарькова
(расшифровка подписи)
« 29 » марта 20 24 г.
(подпись)

План финансово-хозяйственной деятельности на 2024 г.
(на 20 24 год и плановый период 20 25 и 20 26 годов¹)

от « 29 » марта 20 24 г.²

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

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

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Дата	29.03.2024
по Сводному реестру	813Ч7401
глава по БК	993
по Сводному реестру	813Ч7401
ИНН	0317009362
КПП	031701001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 2024 г. текущий финансовый	на 2024 г. первый год планового	на 2025 г. второй год планового	за пределами
				год	периода	периода	планового периода
I	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	х		3 607,68			
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	х			0,00	0,00	
Доходы, всего:	1000	х		33 915 623,24	26 256 110,88	26 256 110,88	
в том числе:							
доходы от собственности	1100	120					
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	131	31 355 681,88	26 256 110,88	26 256 110,88	
из них:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета публично-правового образования	1210	130	131	26 256 110,88	26 256 110,88	26 256 110,88	
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	5 099 571,00			
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия	1300	140		0,00			
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150		2 560 662,36			
из них:							
целевые субсидии	1410	150	152	1 459 512,36			
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	1 101 150,00			
прочие доходы	1500	180	189	-721,00			
доходы от операций с активами, всего	1600	х		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	х		0,00			
из них:							
увеличение остатков денежных средств	1710	510		0,00			х
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 ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 2024 г. текущий финансовый	на 2024 г. первый год планового	на 2025 г. второй год планового	за пределами
				год	периода	периода	планового
							периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Расходы, всего:	2000	х		33 919 230,92	26 256 110,88	26 256 110,88	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	х		23 704 522,38	23 449 370,88	23 449 370,88	х
в том числе:							
Оплата труда	2110	111		18 010 270,00	18 010 270,00	18 010 270,00	х
Зарботная плата	2111	111	211	18 003 466,02	18 010 270,00	18 010 270,00	
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	2112	111	266	6 803,98			
Прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		246 381,30	0,00	0,00	х
Прочие не социальные выплаты персоналу в денежной форме	2121	112	212	7 400,00	0,00	0,00	
Прочие не социальные выплаты персоналу в натуральной форме	2122	112	214	200 670,20			
Прочие работы, услуги	2123	112	226	47 081,30			
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		5 439 100,88	5 439 100,88	5 439 100,88	х
труда работников и иные выплаты работникам учреждений	2141	119	213	5 439 100,88	5 439 100,88	5 439 100,88	
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 ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 2024 г. текущий финансовый	на 2024 г. первый год планового	на 2025 г. второй год планового	за пределами
				год	периода	периода	планового
							периода
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		0,00	0,00	0,00	х
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2210		262	0,00			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		205 943,00	187 190,00	187 190,00	х
из них:	2310						
налог на имущество организаций и земельный налог		851	291		187 190,00	187 190,00	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			0,00			
		634					
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		10 008 765,54	2 619 550,00	2 619 550,00	
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	0,00			
прочую закупку товаров, работ и услуг	2630	244		8 368 670,98	1 179 455,44	1 179 455,44	
услуги связи	2631	244	221	194 019,37	3 852,37	3 852,37	
транспортные услуги	2632	244	222	42 556,00			
коммунальные услуги	2633	244	223	58 817,44	31 295,44	31 295,44	
работы, услуги по содержанию имущества	2634	244	225	756 681,23	57 154,23	57 154,23	
прочие работы, услуги	2635	244	226	2 663 822,22	925 053,72	925 053,72	

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 2024 г. текущий финансовый	на 2024 г. первый год планового	на 2025 г. второй год планового	за пределами
				год	периода	периода	планового
							периода
1	2	3	4	5	6	7	8
страхование	2636	244	227	15 743,88			
Арендная плата за пользование имуществом (за исключением земельных участков и других обособленных	2637	244	224	250 000,00			

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	Сумма			
				на 2024 г. текущий финансовый	на 2024 г. первый год планового	на 2025 г. второй год планового	за пределами
				год	периода	периода	планового
				5	6	7	периода
1	2	3	4	5	6	7	8
увеличение стоимости основных средств	2638	244	310	3 012 208,73			
увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	2639	244	341	490,00			
Увеличение стоимости горюче смазочных материалов	2640	244	343	159 696,22	91 896,22	91 896,22	
увеличение стоимости материальных запасов	2641	244	346	199 997,64	70 203,46	70 203,46	
увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	2642	244	349	1 014 638,25			
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	1 640 094,56	1 440 094,56	1 440 094,56	
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, всего⁹	4000	x		0,00			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		0,00			

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 Плане, утверждаемом 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.

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

№ пункта, под-пункта	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ^{10.1}	Уникальный код ^{10.2}	Сумма			
						на 2022 г. (текущий финансовый год)	на 2023 г. (первый год планового периода)	на 2024 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего¹¹	26000	x	x	x	10008765,54	2619550,00	2619550,00	
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; 2020, № 24, ст. 3754) (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; 2020, № 17, ст. 2702) (далее — Федеральный закон № 223-ФЗ) ¹²	261000	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	262000	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, всего ¹³	263000	x	x	x				
1.3.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, всего	263100	x	x	x				
	из них ^{10.1} :								
	из них ^{10.2} :								
1.3.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	263200	x	x	x				
1.4.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ, всего ¹³	264000	x	x	x	10008765,54	2619550,00	2619550,00	
1.4.1.	в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, всего	264100	x	x	x	2619550,00	2619550,00	2619550,00	
1.4.1.1.	в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	264110	x	x	x				

№ пункта, под-пункта	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ^{10.1}	Уникальный код ^{10.2}	Сумма			
						на 2022 г. (текущий финансовый год)	на 2023 г. (первый год планового периода)	на 2024 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	2619550,00	2619550,00	2619550,00	
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				
	в том числе:								
1.4.2.1.	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						
			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	7389215,54	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	7389215,54			
2.	Итого по контрактам, планируемым 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, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	266000	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 2022 г. (текущий финансовый год)	на 2023 г. (первый год планового периода)	на 2024 г. (второй год планового периода)	за пре- делами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	в том числе по годам начала закупки:	266100		x	x				
					x				

Руководитель
(уполномоченное лицо)

Исполнитель

Директор
(должность)

Заместитель начальника
(должность)

Е.В. Косарькова
(расшифровка подписи)

2-26-66
(телефон)

« 29 » марта 20 24

ОТМЕЧАЕТСЯ ОТМЕЧАЮЩИМ ОРГАНОМ — УЧРЕДИТЕЛЕМ²¹
Главный бухгалтер
(наименование должности уполномоченного лица органа — учредителя)
Зам начальника
(наименование должностного лица органа — учредителя)
« 29 » марта 20 24 г.

Максимчук Е.С.
(расшифровка подписи)

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