

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 образ)

Утверждено
Заместитель начальника
(наименование должности полномочного лица)
Управления по культуре
(наименование органа - Учреждения) (учреждение)
Муниципальное бюджетное учреждение культуры "Центр культуры и досуга"
(полное наименование) (учреждение)
" 16 " февраля 20 24 г.
Протокол заседания
" 16 " февраля 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 " февраля 20 24 г. 2

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя Прокопьевский городской округ в лице Управления по культуре администрации города Прокопьевска

Учреждение Муниципальное автономное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств имени А.И.Хачатуряна"
Единица измерения: руб.

Коды	Дата
	16.02.2024
по Сводному реестру	32305139
глава по БК	913
по Сводному реестру	323Б1786
ИНН	4223024073
КПП	422301001
по ОКЕИ	383

Раздел I. Поступления и выплаты

Наименование показателя	1	2	3	4	Сумма			
					на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
Код строки	Код по классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	на 20 24 г. текущий финансовый год	на 20 25 г. первый год планового периода	на 20 26 г. второй год планового периода	за пределами планового периода		
Остаток средств на начало текущего финансового года ⁵	0001	х	х	3 409 600,00	51 409 600,00	51 409 600,00		
Остаток средств на конец текущего финансового года ⁵	0002	х	х	3 409 600,00	0,00	0,00		
Доходы, всего:	1000			53 755 740,00	53 509 600,00	53 509 600,00		
в том числе:								
доходы от собственности, всего	1100		120					
в том числе:								
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1110							
в том числе:	1200		130	51 409 600,00	51 409 600,00	51 409 600,00		
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета I Прокопьевского городского округа	1210		130	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220		130					
доходы от оказания платных услуг (работ)			130	50 409 600,00	50 409 600,00	50 409 600,00		
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300		140					
в том числе:								
безвозмездные денежные поступления, всего	1310		140					
в том числе:	1400		150	2 346 140,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
целевые субсидии	1410		150	246 140,00				
субсидии на осуществление капитальных вложений от иных резидентов (кроме госсектора)			150					
прочие доходы, всего	1500		180	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
в том числе:								
целевые субсидии	1510							
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520							
доходы от операций с активами, всего	1900							
в том числе:								
прочие поступления, всего ⁶	1980	х						
из них:								
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981		510					
обслуживание государственного долга Российской Федерации в том числе:	1982		710	710			х	
поступление кредитных средств			710					

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. второй год планового периода	
Расходы, всего	2000	х	4	54 096 083,57	53 509 600,00	53 509 600,00	8
в том числе:							
На выплаты персоналу, всего	2100	х		48 541 600,00	48 541 600,00	48 541 600,00	х
в том числе:							
в том числе:	2110	111		37 220 300,00	37 220 300,00	37 220 300,00	
оплата труда		111	211	37 124 300,00	37 124 300,00	37 124 300,00	х
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера		111	26601	96 000,00	96 000,00	96 000,00	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112		80 000,00	80 000,00	80 000,00	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера		112	212	40 000,00	40 000,00	40 000,00	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера		112	226	40 000,00	40 000,00	40 000,00	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера		112	26602				
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113		0,00			х
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий		113	212				
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий		113	226				
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		11 241 300,00	11 241 300,00	11 241 300,00	х
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	11 241 300,00	11 241 300,00	11 241 300,00	х
на иные выплаты работникам	2142	119					х

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. второй год планового периода	
денежное довольствие военнослужащих и сотрудников, имеющих специальные звания	2150	131						X
иные выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания	2160	134						X
страховые взносы на обязательное социальное страхование в части выплат персоналу, подлежащих обложению страховыми взносами	2170	139						X
в том числе:								
на оплату труда стажеров	2171	139						X
на иные выплаты гражданам лицам (денежное содержание)	2172	139						X
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300						X
в том числе:								
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных выплат	2210	320						X
из них:								
пособий, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321						X
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340						X
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	2230	350						X
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360						X
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		290	120 000,00	120 000,00	120 000,00	X
из них:								
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		291	120 000,00	120 000,00	120 000,00	X
иные налоги (включаемые в состав расходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852		291				X
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853		292				X
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2340	853		293				X
безвозмездные перечисления отраслевым организациям и физическим лицам, всего	2400	X						X
из них:								
гранты, предоставляемые другим отраслевым организациям и физическим лицам	2410	810						X
взносы в международные отраслевые организации	2420	862						X
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами иностранных государств и международными отраслевыми организациями	2430	863						X
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	X						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			5 434 483,57	4 848 000,00	4 848 000,00	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 муниципального имущества	2630	243			0,00	0,00	0	

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код ⁴	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	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта муниципального имущества		243	225				
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта муниципального имущества		243	226				

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. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		2 629 483,57	2 043 000,00	2 043 000,00	
из них:							
Услуги связи		244	221	120 000,00	120 000,00	120 000,00	
Транспортные услуги		244	222	76 140,00	60 000,00	60 000,00	
Коммунальные услуги		244	223	100 000,00	100 000,00	100 000,00	
Работы, услуги по содержанию имущества		244	225	400 000,00	400 000,00	400 000,00	
Прочие работы, услуги		244	226	840 000,00	410 000,00	410 000,00	
Страхование		244	227	165 000,00	165 000,00	165 000,00	
Увеличение стоимости основных средств		244	310	310 000,00	310 000,00	310 000,00	
Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях		244	341				
Увеличение стоимости продуктов питания		244	342				
Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов		244	343	170 000,00	170 000,00	170 000,00	
Увеличение стоимости строительных материалов		244	344				
Увеличение стоимости мягкого инвентаря		244	345				
Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)		244	346	310 343,57	170 000,00	170 000,00	
Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений		244	347	8 000,00	8 000,00	8 000,00	
Увеличение стоимости прочих оборотных запасов однократного применения		244	349	130 000,00	130 000,00	130 000,00	
Закупку энергетических ресурсов		247	247	2 805 000,00	2 805 000,00	2 805 000,00	
Коммунальные услуги		247	247	280 000,00	280 000,00	280 000,00	
Коммунальные услуги		247	247	2 525 000,00	2 525 000,00	2 525 000,00	
Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, всего	2650	400	223 02	2 525 000,00	2 525 000,00	2 525 000,00	
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2651	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2652	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100					X
в том числе:							
налог на прибыль ⁸	3010	180	189				X
налог на добавленную стоимость ⁸	3020						X
прочие налоги, уменьшающие доход ⁸	3030						X
Прочие выплаты, всего ⁹	4000	X					X
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					X
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций) индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг.	4020	810	810				
План по расходам на проценты по кредиту и возврат кредита		810	810				

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

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. второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8

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 подвида доходов бюджетов 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 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 - 4040 - коды аналитической группы вида источников финансирования дефицитов бюджетов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

⁴ В графе 4 указывается код классификации операций сектора государственного управления в соответствии с Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 ноября 2017 г. № 209н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 февраля 2018 г., регистрационный номер 50003), и (или) коды иных аналитических показателей, в случае, если Порядком органа - Учредителя предусмотрено указание детализации.

⁵ 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.

⁶ Показатели прочих поступлений включаются в себя в том числе показатели увеличения денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет, включая возврат предоставленных займов (кредитов), 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 обособленным подразделением.

⁷ Показатели вышат по расходам на закупки 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 Показатель отражается со знаком "минус".

⁹ Показатели прочих выплат включаются в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставления займов (кредитов), размещения автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обособленному(ым) подразделению(ым) показатель прочих выплат 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	Год начала закупки	Сумма				за пределами планового периода
				на 20 24 г. (текущий финансовый год)	на 20 25 г. (первый год планового периода)	на 20 26 г. (второй год планового периода)		
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	4	5434483,57	4848000,00	4848000,00	8	
	в том числе:							
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	4	280000,00				
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	4		290000,00	290000,00		
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	4	620184,73	10000,00	0,00		
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	4	4534298,84	4548000,00	4558000,00		
1.4.1	в том числе:							
	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	4	2525000,00	2525000,00	2525000,00		
1.4.1.1	в том числе:							
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	4					
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	4	2525000,00	2525000,00	2525000,00		
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	4	246140,00	0,00	0,00		
1.4.2.1	в том числе:							
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	4					
1.4.2.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	4	246140,00	0,00	0,00		
1.4.3	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	4					
1.4.3.1	в том числе:							
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26431	4					
1.4.3.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26432	4					
1.4.4	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	4					
1.4.4.1	в том числе:							
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	4					
1.4.4.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	4					
1.4.5	за счет прочих источников финансирования	26450	4	1763158,84	2023000,00	2033000,00		

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			за периодами планового периода
				на 20 24 г. (текущий финансовый год)	на 20 25 г. (первый год планового периода)	на 20 26 г. (второй год планового периода)	
1	в том числе:	3	4	5	6	7	8
1.4.5.1	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x				
1.4.5.2	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x	1763158,84	2023000,00	2033000,00	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶ в том числе по году начала закупки.	26500	x				
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки в том числе по году начала закупки: в том числе по году начала закупки: в том числе по году начала закупки.	26600 26610	x	4534298,84 0,00	4548000,00 0,00	4558000,00 0,00	

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

Исполнитель

" 16 " февраля 20 24 г.

Директор

Ведущий экономист

" 16 " февраля 20 24 г.

Мисоедов А.Н.

Хафизова В.Н.

СОГЛАСОВАНО

Заместитель начальника Управления по культуре

(наименование должности уполномоченного лица органа-учредителя)

Булганова И.А.

" 16 " февраля 20 24 г.

¹⁰ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плана детализируются показатели выплат по доходам 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 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 соответствующего графа по строке 2600 Раздела 1 "Поступления и выплаты" Плана.

¹² Указываются 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 Указываются 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 Указываются 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.