

Приложение
к Порядку составления и утверждения плана финансово-хозяйственной
деятельности муниципальных бюджетных учреждений, подведомственных комитету по культуре города Барнаула
от 21 июня 2021 г. № 54

(рекомендуемый образец)

Утверждено
Председатель



(наименование должности уполномоченного лица)
Комитета по культуре города Барнаула
(наименование органа — Учредителя (учреждения))
Паршков В.Г.
(расшифровка подписи)
20 ____ г.

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

от « 30 » декабря 20 22 г. 2

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя Комитет по культуре города Барнаула

Учреждение Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская художественная школа № 2 г. Барнаула"
Единица измерения: руб. по ОКЕИ

КОДЫ
30.12.2022
Дата
по Сводному реестру
глава по БК
957
по Сводному реестру
ИНН
013U4446
ИНН
2223025789
КПП
222301001
по ОКЕИ
383

Раздел 1. Поступления и выплаты

1	Наименование показателя	Код	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³	Аналитический код	Сумма			
					на 20 23 г. текущий финансовый год	на 20 24 г. первый год планового периода	на 20 25 г. второй год планового периода	за пре-дедами планового периода
0001		X	X		1584131,59			
0002		X	X					
Доходы, всего:		1000		100	33934493,94	33693349	34640129	
В том числе:								

Доходы от собственности, всего	1100	120								
В том числе:	1110									
Доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	131	31768993,94	31793349	32740129				
В том числе:										
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение	1210	130		22263413,94	22325549	22325549				
субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	1220	130								
Доходы от приносящей доход деятельности	1230	130		9457580	9467800	10414580				
Доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140								
В том числе:	1310	140								
Безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	155	1900000	1900000	1900000				
В том числе:										
Безвозмездные пожертвования	1410	150								
Прочие доходы, всего	1500	180		0	0	0				
В том числе:										
целевые субсидии	1510	180		313500	0	0				
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180								
налог на прибыль	1530	180								
Доходы от операций с активами, всего	1900									
В том числе:										
Прочие поступления, всего ⁶	1980	x								
из них:										
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510								x
Расходы, всего:	2000	x	200	35518625,53	33693349	34640129				
В том числе:										
на выплаты персоналу, всего	2100	x	210	28797129,92	28097660	29044440				x
В том числе:										
оплата труда	2110	111	211	22145931,93	21582080	22309254				x
Прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112			0	0				x
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113	0		0	0				x

взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	213	6651197,99	6515580	6735186	X
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	6622550,61	6515580	6515580	X
на иные выплаты работникам	2142	119					X
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 социальных выплат	2210	320					X
из них:							
пособия, 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		581374,98	291104	291104	X
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	291	505195,72	281104	281104	X
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852					X
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853		76179,26	10000	10000	X
другие экономические санкции	2340	853					X
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	X					X
из них:							
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2410	613					X
взносы в международные организации	2410	810					X
платежи в целях обеспечения реализации соглашений с правительствами	2420	862					X

иностранных государств и международными организациями	2430	863							
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			6140120,63		5304585		5304585
в том числе:									
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241							
закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий									
технологий	2620	242							
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	2630	243							
прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244			4925073,75		4404346		4404346
закупка товаров, работ, услуг в целях создания, развития, эксплуатации и вывода из эксплуатации государственных информационных систем	2650	246							
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной)	2660	247			1215046,88		900239		900239

ВЫСОКАКОМ

ДЛЯ ВЛД

собственности, всего	2700	400						
в том числе:								
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406						
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственным (муниципальным) учреждениям	2720	407						
Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁸	3000	100						X
в том числе:								
налог на прибыль ⁸	3010							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

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 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 предусмотрена указанная детализация.

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 фактически оставшиеся средства 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 (микрораймов), 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.

7 Показатели выплат 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 включают в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставляемых до начала текущего финансового года, предоставления займов (микрораймов), 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 закупки товаров, работ, услуг¹⁰

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации ^{10,1}	Сумма			
					на 2023 г. (текущий финансовый год)	на 2024 г. (первый год планового периода)	на 2025 г. (второй год планового периода)	за пре-десятилетиями планового периода
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹¹	26000	x	4.1	6140120,63	5304585	5304585	
	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	x					
1.2.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствии с финансовым годом без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹²	26200	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					
1.3.1.	в том числе:							
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310	x	x				
	из них: ^{10,1}	26310.1						
1.3.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320	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 ¹³	26400	x		6140120,63	5304585	5304585	
1.4.1.	в том числе:							
	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	x		2818109,94	2491385	2491385	
1.4.1.1.	в том числе:							
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	x		2818109,94	2491385	2491385	
1.4.1.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26412	x					
1.4.2.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x					
1.4.2.1.	в том числе:							
	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	x					
	из них: ^{10,1}	26421.1	x					
1.4.2.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26422	x					
1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁵	26430	x					
	из них: ^{10,1}	26430.1	x					

1.4.4.	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x					
	в том числе:							
1.4.4.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26441	x					
1.4.4.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁴	26442	x					
1.4.5.	за счет прочих источников финансирования обеспечения	26450	x			3322010,69	2813200	2813200
	в том числе:							
1.4.5.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	x			312092		
	из них ^{10,11} :	26451,1	x					
1.4.5.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	x			3009918,69	2813200	2813200
2.	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁶	26500	x			3130201,94	2491385	2491385
	в том числе по году начала закупки:	26510		2023		3130201,94	2491385	
				2024			2491385	
				2025				2491385
3.	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x			3009918,69	2813200	2813200
	в том числе по году начала закупки:	26610		2023		3009918,69	2813200	
				2024			2813200	
				2025				2813200

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения)

Директор
(должность)

(подпись)

Смуглякина О.М.
(расшифровка подписи)

52-67-67
(телефон)

Исполнитель

(подпись)

Н.В. Нехорошева
(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 субсидии 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 разряда кода классификации расходов бюджетов, при этом в рамках реализации регионального проекта в 8—10 разрядах могут указываться нули).

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 Фрагментным законодательством Российской Федерации (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 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 26000 Раздела 1 «Поступления и выплаты» Плана.

¹² Указывается сумма договоров (контрактов) о закупках товаров, работ, услуг, заключенных без учета требований Федерального закона № 223-ФЗ, в случае 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 показатели строки 26430 по соответствующей графе.

ДЛЯ ОЗНАКОМЛЕНИЯ

ДОХОДЫ		2023			
Всего доходов	Всего в т.ч.	Бюджет	Целевые	внебюджет	
1100	120	31720993,94	0	9457580	
1200	130	31455493,94	22263413,94	9192080	
1201	131	29079693,94	19887613,94	9192080	
1202	131(гор)	2375800	2375800		
1203	131(край)	265500		265500	
1210	135	1900000		1900000	
1300	140	313500			
1400	150				
1500	180				

ДОХОДЫ		2024			
Всего доходов	Всего в т.ч.	Бюджет	Целевые	внебюджет	
1100	120	31793349	0	9467800	
1200	130	31793349	22325549	9467800	
1201	131	31793349	22325549	9467800	
1202	131(гор)	31793349	22325549	9467800	
1203	131(край)	0			
1210	135	0			
1300	140	0			
1400	150	1900000		1900000	
1500	180	0			

РАСХОДЫ		2023			
Всего расходы	Всего в т.ч.	Бюджет	Целевые	внебюджет	
2110	111	22145931,93	15192425	6953506,93	
	111(гор)	20685031,93	13731525	6953506,93	
	111(край)	1460900	1460900		
2120	0	0		0	
	0	0			
2130	0	0			
	0	0			
2140	119	6651197,99	4625392,84	2025805,15	
	119(гор)	6209997,99	4184192,84	2025805,15	
	119(край)	441200	441200		
2300	850	581374,98	125704	455670,98	
2310	851	505195,72	125704	379491,72	
2320	852				
2330	853	76179,26		76179,26	
2630	243	0			
2640	244	4925073,75	1824270,94	2787302,81	
	221	162157,16	128468,93	33688,23	
	222	0			
	223	113361	92361	21000	
	225	736439,62	77230	659209,62	
	226	2597701,75	1502930,01	1094771,74	
	228	313500			

РАСХОДЫ		2024			
Всего расходы	Всего в т.ч.	Бюджет	Целевые	внебюджет	
2110	111	21582080	15138760	6443320	
	111(гор)	21574820	15131500	6443320	
	111(край)	0			
2120	112	0		0	
2140	119	6515580	4569700	1945880	
	119(гор)	6515580	4569700	1945880	
	119(край)	0			
2300	850	291104	125704	165400	
2310	851	281104	125704	155400	
2320	852	0			
2330	853	10000		10000	
2630	243	0			
2640	244	4404346	1811046	2593300	
	221	168504	122503,99	46000	
	222	0			
	223	152361	92361	60000	
	224	0			
	225	779630	77230	702400	
	226	2355570	1495670,01	859900	
	228	0			

	310	445469,47			445469,47
	340	556444,75	23281		533163,75
2660	247	1215046,88	680339	0	534707,88
	223	1215046,88	680339		534707,88

	310	450000			450000
	340	498281	23281		475000
2660	247	900239	680339		219900
	223	900239	680339		219900

ДЛЯ ОЗНАКОМЛЕНИЯ

2025

ДОХОДЫ		Всего в т.ч.	Бюджет	Целевые	внебюджет
Всего доходы		34640129	22325549	0	12314580
1100	120	0			
1200	130	32740129	22325549	0	10414580
1201	131	32740129	22325549	0	10414580
1202	131(гор)	32740129	22325549		10414580
1203	131(край)	0			
1210	135	0			
1300	140	0			
1400	150	1900000			1900000
1500	180	0			

РАСХОДЫ		Всего в т.ч.	Целевые	внебюджет
Всего расходы		34640129	22325549	12314580
2110	111	22309254	15138760	7170494
	111(гор)	22301994	15131500	7170494
	111(край)	0		
2120	112	0		0
			7260	
2140	119	6735186	4569700	2165486
	119(гор)	6735186	4569700	2165486
	119(край)	0		
2300	850	291104	125704	165400
2310	851	281104	125704	155400
2320	852	0		
2330	853	10000		10000
2630	243	0		
2640	244	4404346	1811046	2593300
	221	168504	122503,99	46000
	222	0		
	223	152361	92361	60000
	224	0		
	225	779630	77230	702400
	226	2355570	1495670,01	859900
	228	0		

БЮДЖЕТ

ДЛЯ ОЗНАКОМЛЕНИЯ

	3101	450000			450000
	340	498281	23281		475000
2660	247	900239	680339		219900
	223	900239	680339		219900