

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

к Порядку составления и утверждения Плана
финансово-хозяйственной деятельности
краевых государственных бюджетных и
автономных учреждений, подведомственных
министерству культуры края

УТВЕРЖДАЮ
Директор

(подписание должности лица, утверждающего документ)


Н.И. Евсеенко
(расшифровка подписи)
10.03.2023 г.

**План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год
и плановый период 2024 и 2025 годов ¹**

от " 10 " марта 2023 г. ²

Орган, осуществляющий

функции и полномочия учредителя Министерство культуры Хабаровского края

Учреждение Краевое государственное автономное учреждение культуры "Хабаровский краевой театр драмы"

Единица измерения: руб.

| |
|------------|
| Коды |
| 10.03.2023 |
| 08200028 |
| 004 |
| 08231352 |
| 2721214161 |
| 272101001 |
| 383 |

Дата
по Сводному реестру
глава по БК
по Сводному реестру
ИНН
КПП
по ОКЕИ

Раздел 1. Поступления и выплаты

| Наименование показателя | Код строки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ³ | 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 пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Остаток средств на начало текущего финансового года ⁴ | 0001 | X | 11 377 980,42 | | | |
| Остаток средств на конец текущего финансового года ⁴ | 0002 | X | | | | |
| Доходы, всего: | 1000 | X | 170 592 253,34 | 38 000 000,00 | 38 000 000,00 | |
| в том числе: | | | | | | |
| доходы от собственности, всего | 1100 | 120 | | | | |
| из них: доходы от операционной аренды | 1110 | 120 | | | | |
| доходы от финансовой аренды | 1120 | 120 | | | | |
| доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего | 1200 | 130 | 166 806 678,00 | 34 293 876,00 | 34 293 876,00 | |
| в том числе: | | | | | | |
| субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания | 1210 | 130 | 124 896 490,00 | | | |

| 1 | | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|--|--|-------------|------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------|
| из них: | | | | | | | |
| субсидии на финансовое обеспечение затрат на уплату налогов, в качестве объекта налогообложения по которым признается имущество учреждения | | 1211 | x | 221 400,00 | | | |
| доходы от оказания платных услуг (работ) | | 1220 | 130 | 41 910 188,00 | 34 293 876,00 | 34 293 876,00 | |
| из них: доходы от оказания платных услуг (работ) в рамках государственного задания | | 1221 | 130 | 35 781 388,00 | 28 165 076,00 | 28 165 076,00 | |
| доходы от оказания платных услуг (работ) вне рамок государственного задания | | 1222 | 130 | 6 128 800,00 | 6 128 800,00 | 6 128 800,00 | |
| доходы от компенсации затрат | | 1230 | 130 | | | | |
| доходы по условным арендным платежам | | 1240 | 130 | | | | |
| доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего | | 1300 | 140 | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | |
| страховое возмещение | | 1310 | 140 | | | | |
| 1320 | | 140 | | | | | |
| безвозмездные денежные поступления, всего | | 1400 | 150 | 79 430,00 | - | - | |
| из них: | | | | | | | |
| целевые субсидии | | 1410 | 150 | 79 430,00 | | | |
| субсидии на осуществление капитальных вложений | | 1420 | 150 | | | | |
| гранты, субсидии в форме субсидий, пожертвования, иные безвозмездные перечисления от физических и юридических лиц, в том числе иностранных организаций | | 1430 | 150 | | | | |
| прочие доходы, всего | | 1500 | 180 | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| 1520 | | 180 | | | | | |
| 1530 | | 180 | | | | | |
| доходы от операций с активами, всего | | 1600 | 400 | 3 706 145,34 | 3 706 124,00 | 3 706 124,00 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| доходы от выбытия основных средств | | 1610 | 410 | | | | |
| доходы от выбытия нематериальных активов | | 1620 | 420 | * | | | |
| доходы от выбытия непроходивших активов | | 1630 | 430 | | | | |
| доходы от выбытия материальных запасов | | 1640 | 440 | 3 706 145,34 | 3 706 124,00 | 3 706 124,00 | |
| прочие поступления, всего⁵ | | 1700 | 510 | | | | |
| из них: | | | | | | | |
| увеличение остатков денежных средств | | 1710 | 510 | | | | |
| увеличение остатков за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет | | 1720 | 510 | | | | |
| Расходы, всего | | 2000 | x | 179 470 233,76 | 36 500 000,00 | 36 500 000,00 | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| на выплаты персоналу, всего | | 2100 | x | 138 094 098,00 | 18 357 910,00 | 18 357 910,00 | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| оплата труда | | 2110 | 111 | 105 939 000,00 | 14 084 490,00 | 14 084 490,00 | x |
| прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера | | 2120 | 112 | 161 520,00 | 19 900,00 | 19 900,00 | x |
| иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий | | 2130 | 113 | | | | x |
| взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего | | 2140 | 119 | 31 993 578,00 | 4 253 520,00 | 4 253 520,00 | x |
| социальные и иные выплаты населению, всего | | 2200 | 300 | 59 050,00 | 59 050,00 | 59 050,00 | 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 |

| I | | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|--|--|-------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|
| 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 | | | | |
| иные выплаты населению | | 2240 | 360 | 59 050,00 | 59 050,00 | 59 050,00 | x |
| уплата налогов, сборов и иных платежей, всего | | 2300 | 850 | 240 651,00 | 211 196,00 | 181 845,00 | x |
| из них: | | | | | | | |
| налог на имущество организаций | | 2310 | 851 | 206 671,00 | 177 216,00 | 147 865,00 | x |
| земельный налог | | 2320 | 851 | | | | x |
| транспортный налог | | 2330 | 852 | 33 980,00 | 33 980,00 | 33 980,00 | 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 | | | | x |
| предоставление платежей, взносов, безвозмездных перечислений субъектам международного права, всего | | 2400 | 860 | | | | |
| безвозмездные перечисления субъектам международного права | | 2410 | 861 | | | | |
| взносы в международные организации | | 2420 | 862 | | | | |
| прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг) | | 2500 | 830 | | | | 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 ⁶ | | 2600 | x | 41 076 434,76 | 17 871 844,00 | 17 901 195,00 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ | | 2610 | 241 | | | | |
| закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного имущества | | 2620 | 243 | | | | |
| прочую закупку товаров, работ и услуг, всего | | 2630 | 244 | 38 700 473,93 | 14 070 991,93 | 13 820 383,06 | |
| из них: | | | | | | | |
| услуги связи | | 2631 | 244 | 352 550,00 | 302 590,00 | 302 590,00 | |
| транспортные услуги | | 2632 | 244 | 1 004 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 | |
| коммунальные услуги | | 2633 | 244 | 195 948,59 | 226 411,77 | 244 565,33 | |
| арендная плата за пользование имуществом | | 2634 | 244 | 894 750,00 | 321 760,00 | 321 760,00 | |
| работы, услуги по содержанию имущества | | 2635 | 244 | 6 122 767,94 | 3 320 176,16 | 3 295 178,18 | |
| прочие работы, услуги | | 2636 | 244 | 16 541 280,00 | 6 685 100,00 | 6 685 100,00 | |
| страхование | | 2637 | 244 | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | |
| услуги, работы для целей капитальных вложений | | 2638 | 244 | 185 000,00 | | | |
| арендная плата за пользование земельными участками | | 2639 | 244 | | | | |
| прочие расходы | | 2640 | 244 | | | | |
| увеличение стоимости основных средств | | 2641 | 244 | 2 424 720,00 | 608 750,00 | 518 750,00 | |
| увеличение стоимости нематериальных активов | | 2642 | 244 | | | | |
| увеличение стоимости непроизводственных активов | | 2643 | 244 | | | | |
| увеличение стоимости материальных запасов | | 2644 | 244 | 10 959 457,40 | 2 346 204,00 | 2 192 439,55 | |
| увеличение стоимости биологических активов | | 2645 | 244 | | | | |
| закупка энергетических ресурсов | | 2650 | 247 | 2 375 960,83 | 3 800 852,07 | 4 080 811,94 | |
| капитальные вложения в объекты государственной собственности, всего | | 2660 | 400 | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| приобретение объектов недвижимого имущества государственными учреждениями | | 2661 | 406 | | | | |
| строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными учреждениями | | 2662 | 407 | | | | |
| Выплаты, уменьшающие доход, всего ⁷ | | 3000 | 180 | -2 500 000,00 | -1 500 000,00 | -1 500 000,00 | x |
| в том числе: | | | | | | | |
| налог на прибыль ⁷ | | 3010 | 180 | -1 500 000,00 | -720 000,00 | -720 000,00 | x |

| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|---|-------------|------------|---------------|-------------|-------------|----------|
| налог на добавленную стоимость ⁷ | 3020 | 180 | -1 000 000,00 | -780 000,00 | -780 000,00 | x |
| прочие налоги, уменьшающие доход ⁷ | 3030 | 180 | | | | x |
| Прочие выплаты, всего⁸ | 4000 | 610 | | | | 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 подвиза 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 подвиза 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 По строкам 0001 и 0002 указывается 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 включаются 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) обоснованно(ым) подразделению(ым) показатель прочих поступлений включает показатели в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным

⁶ Показатели выплат по расходам на закупку 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.

⁷ Показатель отражается со знаком "минус".

⁸ Показатели прочих выплат включаются в себя в том числе показатели уменьшения денежных средств за счет возврата средств субсидий, предоставленных до начала текущего финансового года, предоставленных займов (микрозаймов), размещенных автономными учреждениями денежных средств на банковских депозитах. При формировании Плана (проекта Плана) обоснованно(ым) подразделению(ым) показатель прочих выплат включает показатели поступлений в рамках расчетов между головным учреждением и обособленным подразделением.

Таблица 2. Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг⁹

| № п/п | Наименование показателя | Коды строк | Год начала закупки | Код по бюджетной классификации Российской Федерации ^{9,1} | 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 пределами планового периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4.1 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего ¹⁰ | 26000 | x | | 41 076 434,76 | 17 871 844,00 | 17 901 195,00 | |
| 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, 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) ¹¹ | 26100 | 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 ¹¹ | 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 ¹² | 26300 | x | | 1 392 790,13 | | | |
| 1.3.1 | в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26310 | x | x | | | | |
| | из них ^{9,1} : | | | | | | | |
| 1.3.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ | 26310.1 | | | | | | |
| | из них ^{9,1} : | 26320 | x | x | 1 392 790,13 | | | |
| 1.4 | по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ ¹² | 26400 | x | | 39 683 644,63 | 17 871 844,00 | 17 901 195,00 | |
| 1.4.1 | в том числе: за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания | 26410 | x | | 5 080 520,00 | | | |
| | в том числе: | | | | | | | |
| 1.4.1.1 | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26411 | x | | | | | |
| 1.4.1.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹³ | 26412 | x | | 5 080 520,00 | | | |
| 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 ^{9,1} : | | | | | | | |
| 1.4.2.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹³ | 26321.1 | | | | | | |
| 1.4.3 | за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений ¹⁴ | 26422 | x | | | | | |
| | из них ^{9,1} : | 26430 | x | | | | | |
| | из них ^{9,1} : | | | | | | | |
| 1.4.4 | за счет средств обязательного медицинского страхования | 26430.1 | | | | | | |
| | в том числе: | 26440 | x | | | | | |
| 1.4.4.1 | в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ | 26441 | x | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------|---|---------|---|---------------|---------------|---------------|--|
| 1.4.4.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ ¹⁵ | 26442 | X | | | | |
| 1.4.5 | за счет прочих источников финансового обеспечения | 26450 | X | 34 603 124,63 | 17 871 844,00 | 17 901 195,00 | |
| 1.4.5.1 | в том числе: в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ из них: ¹⁴ | 26451 | X | | | | |
| 1.4.5.2 | в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ | 26451.1 | | | | | |
| 2 | Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки ¹⁵ в том числе по году начала закупки: | 26452 | X | 34 603 124,63 | 17 871 844,00 | 17 901 195,00 | |
| 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: | 26500 | X | | | | |
| | | 26510 | | | | | |
| | | 26600 | X | 39 683 644,63 | 17 871 844,00 | 17 901 195,00 | |
| | | 26610 | | 39 683 644,63 | 17 871 844,00 | 17 901 195,00 | |

Руководитель учреждения
(уполномоченное лицо учреждения) _____ директор _____ Н.И. Есеевко
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель финансово-экономической
службы учреждения
(уполномоченное лицо учреждения) _____ главный бухгалтер _____ М.Г. Голубева
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ ведущий экономист _____ Т.С. Родникова
(подпись) (фамилия, инициалы) (телефон)

« 10 » марта 20 23 г.

⁹ В Разделе 2 "Сведения по выплатам на закупку товаров, работ, услуг" Плану детализируются показатели выплаты по расходам на закупку товаров, работ, услуг, отраженные по соответствующим строкам Раздела 1 "Проступления и выплаты" Плана.

^{9.1} В случаях, если учреждение 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 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 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 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 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 "Проступления и выплаты" Плана.

¹¹ 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.

¹² Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществленных в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ и Федеральным законом № 223-ФЗ.

¹³ Государственным (муниципальным) бюджетным учреждением указывается показатель не формируется.

¹⁴ Указывается сумма закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.

¹⁵ 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 показателей строк 26430 по соответствующей графе.