Приложение к плану ФХД
на "25" июня 2026 г.

Расчеты (обоснования)

к плану финансово-хозяйственной деятельности МАУК «ТКЦ «Братск-АРТ» на 2026 год

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

Код видов расходов: *111*
Источник финансового обеспечения: *за счет всех источников финансирования*

№ п/п	Группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент, северная надбавка	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 х гр. 4 х (1 + гр. 8 / 100) х гр. 9 х 12)
			всего	в том числе:					
				по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	АУП	3	67 991,39	51 108,67		16 882,72		1,90	4 650 611,00
2	Основной персонал (должности работников культуры)	46	49 327,50	11 022,16		38 305,34		1,90	51 734 682,00
3	Должности служащих, специалистов	12	45 587,30	11 985,83		33 601,47		1,90	12 472 685,00
4	Профессии рабочих	5	31 591,54	8 020,20		23 571,34		1,90	3 601 436,00
	Итого:	**66,0**	**48 152,19**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**72 459 414,00**
								Предусмотрено планом ФХД:	**58 912 080,00**
								МЗ (местный бюджет)	*46 202 080,00*
								МЗ (областной бюджет)	*0,00*
								Платные	*12 710 000,00*
								Целевые	*0,00*

1.2. Расчеты (обоснования) выплат персоналу при направлении в служебные командировки

Код видов расходов: *112*
Источник финансового обеспечения: *за счет всех источников финансирования*

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб.	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Возмещение работникам расходов, связанных со служебными командировками	400,00	10	5	20 000,00
2	Участие творческих коллективов в конкурсах, фестивалях	900,00	10	5	45 000,00
				Итого по КОСГУ 212:	**65 000,00**
1	Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях, и членов их семей.	16 666,67	15	x	250 000,00
				Итого по КОСГУ 214:	**250 000,00**
1	Возмещение работникам расходов, связанных со служебными командировками	2 000,00	10	5	100 000,00
2	Участие творческих коллективов в конкурсах, фестивалях	3 400,00	10	5	170 000,00
				Итого по КОСГУ 226:	**270 000,00**
	Итого:	**x**	**x**	**x**	**585 000,00**

1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Код видов расходов: *119*
Источник финансового обеспечения: *за счет всех источников финансирования*

№ п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	14 893 613,68
1.1	в том числе: по ставке 22,0%	67 698 244,00	14 893 613,68
1.2	по ставке 10,0%	x	x
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x	2 098 645,56
2.1	в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	67 698 244,00	1 963 249,08
2.2	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%	x	x
2.3	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	67 698 244,00	135 396,49
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	67 698 244,00	3 452 610,44
	Итого:	**x**	**20 444 869,69**
	Предусмотрено планом ФХД:	**x**	**15 223 820,00**
	МЗ (местный бюджет)		*11 385 400,00*
	Платные		*3 838 420,00*
	Целевые		*0,00*

2. Расчеты (обоснования) расходов на социальные и иные выплаты населению

Код видов расходов: *111*
Источник финансового обеспечения: *поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности*

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	7 500,00	20	150 000,00
	Итого:	**x**	**x**	**150 000,00**

3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов: *850*
Источник финансового обеспечения: *за счет всех источников финансирования*

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (гр. 3 x гр. 4 / 100)
1	2	3	4	5
1	Земельный налог всего, в т.ч:			86 585,00
	участок под зданием учреждения по адресу г. Братск, ж.р. Центральный, пр-т Ленина, 28. Кадастровый номер 38:34:014801:57	5 772 338,10	1,50%	86 585,00
	Земельный налог (предусмотрено планом ФХД):			**64 940,00**
2	Транспортный налог	152,00	30,50	4 636,00
3	Штрафы, пени			788,49
4	Плата по договору на установку и эксплуатацию рекламной конструкции			35 884,88
5	Призовой фонд (КВИЗ для школьников)			34 211,51
	Итого:	**x**	**x**	**140 460,88**

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов: *244, 247*
Источник финансового обеспечения: *субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания*

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Услуги перевозки при организации городских мероприятий	10	3 000,00	30 000,00
	Итого:	**x**	**x**	**30 000,00**

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)
1	2	3	4	5	6
1	Отопление	339,80	1 770,57	1	601 640,00
2	Электроэнергия	183 871,52	6,04	1	1 110 584,00
	Итого:	**x**	**x**	**x**	**1 712 224,00**

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Организация и проведение городских мероприятий	55	250 000,00
2	Услуги физической охраны (ООО АО "Гвард+")	1	114 720,00
	Итого:	**x**	**364 720,00**

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3)
1	2	3	4	5
1	ОС для организации и проведения городских мероприятий	x	x	80 000,00
Итого "Увеличение стоимости основных средств" (КОСГУ 310):				**80 000,00**
1	Материалы для организации и проведения городских мероприятий (батарейки, баннеры, ткань и т.п.)	x	x	265 000,00
Итого "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)" (КОСГУ 346):				**265 000,00**
1	Ткани и фурнитура для организации и проведения мероприятий	x	x	80 000,00
Итого "Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений" (КОСГУ 347):				**80 000,00**
1	Материалы для организации и проведения городских мероприятий (награды, призы, пригласительные билеты, цветы, пироги и т.п.)	x	x	145 000,00
Итого "Увеличение стоимости прочих мат. запасов однократного применения" (КОСГУ 349):				**145 000,00**
	Итого:	**x**	**x**	**570 000,00**

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов: *244, 247*
Источник финансового обеспечения: *поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности, кредитные средства*

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Услуги связи (ПАО "Ростелеком")	8	12	834,69	80 130,00
2	Услуги связи (для тревожной кнопки) (Теле2, МТС)	х	24	150,00	3 600,00
3	Услуги интернет (ООО "Телеос-1")	х	12	24 195,00	290 340,00
4	Абонентский ящик (ФГУП "Почта России")	1	1	8 415,44	8 415,44
5	Возмещение услуг связи (здание "Лесохимик")	1	4	896,14	3 584,56
6	Прочие почтовые расходы	х	х	х	8 000,00
	Итого:	х	х	х	**394 070,00**

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Услуги перевозки (организация мероприятий)	15	5 333,33	80 000,00
2	Прочие транспортные услуги	16	3 750,00	60 000,00
	Ит	**х**	**х**	**140 000,00**

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Индексация, %	Сумма, руб. (гр. 4 х гр. 5 х гр. 6)
1	2	4	5	6	6
1	Отопление	1 364,43	1 770,57	1	2 415 823,93
	Платные (22.01)				*1 234 788,74*
	Аренда (26.01)				*1 181 035,19*
2	ГВС	1 185,11	28,2674	1	33 500,00
3	Электроэнергия	166 134,11	6,04	1	1 003 450,00
	Платные (22.02)				*324 600,00*
	Аренда (26.02)				*678 850,00*
4	ХВС, Канализация	х	х	х	506 370,00
5	Промывка сетей канализации	х	х	х	52 500,00
6	Возмещение коммунальных услуг (здание "Лесохимик")	х	х	х	200 000,00
	Тепло 26.01				*160 000,00*
	Электроэнергия 26.02				*20 000,00*
	Вода 26.03				*20 000,00*
7	Вывоз ТБО (ООО "РСО")	26,00	669,58	1	208 910,00
	Итого:	**х**	**х**	**х**	**4 420 553,93**

6.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	ТО теплоузла (ООО "Теплокон Сервис")	здание МАУК «ТКЦ «Братск-АРТ»	12	36 400,00
2	Дезинсекционные и дератизационные работы		2	80 000,00
3	Механизированная уборка территории	территория, прилегающая к зданию МАУК «ТКЦ «Братск-АРТ»	4	93 320,00
4	Оплата по договорам ГПХ (обслуживание мини АТС, ремонт оборудования и т.п.)	здание МАУК «ТКЦ «Братск-АРТ»	12	200 000,00
	Платные (22.06)			
	Аренда (26.06)			*200 000,00*
5	Обслуживание оргтехники	оргтехника	12	45 000,00
6	Ремонт швейных машин (Ильин Д.А.)	швейные машины	5	85 000,00
7	ТО автомобиля, шиномонтаж	а/м TOYOTA RAV4	5	50 000,00
8	Испытание диэлектрич.перчаток (БЭСК ЗАО)	здание МАУК «ТКЦ «Братск-АРТ»	1	10 000,00
9	Госповерка термометров, манометров		3	10 000,00
10	Текущий (косметический) ремонт всего, в т.ч.:		7	4 782 101,00
	Электрохозяйство		*1*	*500 000,00*
	Подготовка к отопительному сезону		*2*	*300 000,00*
	Отопление и вентиляция		*1*	*500 000,00*
	Водоснабжение и канализация		*1*	*300 000,00*
	Обеспечение пожарной безопасности		*3*	*1 832 101,00*
	Платные (22.09)			*602 101,00*
	Аренда (26.09)			*1 230 000,00*
	Косметический ремонт помещений		*6*	*1 350 000,00*
	Платные (22.09)			*0,00*
	Аренда (26.09)			*1 350 000,00*
	Итого:	**x**	**x**	**5 391 821,00**

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Услуги охранно-пожарной сигнализации (ООО "Рубеж")	1	291 450,00
2	Услуги охраны (ООО "Рубеж плюс")	1	202 840,00
3	Услуги физической охраны (ООО АО "Гвард+")	1	0,00
4	Восстановление, дооборудование ОПС (ООО "Рубеж")	1	110 000,00
5	Охрана объекта с помощью средств трев. сигнализации (ОВО+ТО Рубеж)	1	32 450,00
6	ТО установок систем тревож .сигнализации (ООО "Рубеж")	1	3 960,00
7	Разработка проектно-сметной документации	1	30 000,00
8	Обслуживание ККТ, передача данных в ОФД, замена ФН	x	25 000,00
9	Оплата по договорам ГПХ	x	1 853,56
10	Услуги банка	1	100 000,00
11	Услуги информационные (1С, Консультант Плюс)	2	204 424,28
12	Подписка	1	33 146,44
13	Утилизация люминесцентных ламп	1	10 000,00
14	Услуги повышения квалификации	20	95 000,00
15	Медицинские и технические осмотры (предрейсовые) (МУП "ЦАП")	1	53 802,00
16	Медицинские осмотры при приеме на работу (ОГАУЗ ГБ №5)	1	120 000,00
17	Акты на списание ОС	1	19 000,00
18	Приобретение лицензионных прав на программное обеспечение; оплата домена; сопровождение ЭДО	4	160 000,00
19	Услуги оценки недвижимости (ИП Синицин А.А.)	1	28 000,00
20	Прочие услуги (в т.ч. грузчики, сис.администратор, коллективы)	65	1 110 000,00
21	Организация и проведение мероприятий	x	1 700 000,00
22	Участие творческих коллективов в конкурсах, фестивалях	x	100 000,00
23	Обеспечение пожарной безопасности	x	529 899,00
24	Охрана труда: производственный контроль, проведение СОУТ	2	185 000,00
	Итого:	**x**	**5 145 825,28**

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3)
1	2	3	4	5
1	ОС для нужд клубных формирований (обувь, костюмы)			200 000,00
2	ОС для организации и проведения мероприятий (баннеры, обувь костюмы)			650 000,00
3	Прочие ОС			400 000,00
4	ОС для организации и проведения мероприятий за счет благотворительных пожертвований			1 650 000,00
Итого "Увеличение стоимости основных средств"(КОСГУ 310):				**2 900 000,00**
1	Медикаменты (охрана труда)	22	2500	55 000,00
Итого "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях"(КОСГУ 341):				**55 000,00**
1	ГСМ			154 350,00
Итого "Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов" (КОСГУ 343):				**154 350,00**
1	Профилактические мероприятия, СИЗы (охрана труда)			200 000,00
2	Прочее			3 000,00
Итого "Увеличение стоимости мягкого инвентаря" (КОСГУ 345):				**203 000,00**
1	Материалы для ремонтных работ, запчасти, комплектующие (в т.ч. хозяйственные товары)			1 445 000,00
2	Материалы для цеха звукового сопровождения			50 000,00
3	Материалы для цеха светового сопровождения			50 000,00
4	Материалы для худ.-оформительской мастерской			20 000,00
5	Материалы для производственной мастерской			20 000,00
6	Материалы для костюмерно-пошивочной мастерской			20 000,00
7	Материалы для костюмерной			20 000,00
8	Материалы для отдела видеосопровождения			20 000,00
9	Вода для кулера	50	400,00	20 000,00
10	Материалы для организации и проведения мероприятий (батарейки, баннер, ткань, флаер и т.п.)			750 000,00
11	Материалы для А/Т			60 000,00
12	Комплектующие, запчасти для оргтехники, ПК			40 000,00
13	Канц/товары, бумага офисная			162 083,00
14	Обслуживание ККМ			20 000,00
15	Материалы для организации и проведения мероприятий за счет благотворительных пожертвований			150 000,00
Итого "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)" (КОСГУ 346):				**2 847 083,00**
1	Ткани и фурнитура для организации и проведения мероприятий			450 000,00
Итого "Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений" (КОСГУ 347):				**450 000,00**
1	Бланки билетов, квитанции			110 000,00
2	Материалы для организации и проведения мероприятий (пригласительные билеты, цветы, дипломы, призы и т.п.)			136 707,00
3	Материалы для организации и проведения мероприятий за счет благотворительных пожертвований			100 000,00
Итого "Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения" (КОСГУ 349):				**346 707,00**
	Итого:		**x**	**6 956 140,00**

6.8. Расчет (обоснование) расходов на прочие расходы

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Услуги автострахования	1	5 000,00
2	Арендная плата (часть нежилого помещения №1, по адресу г. Братск, ж.р. Центральный, ул. Рябикова, дом № 49, пом. 1001)	1	84 000,00
3	Услуги, работы для целей капитальных вложений	5	100 000,00
	Итого:	**x**	**189 000,00**

6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов: *244*

Источник финансового обеспечения: *субсидии, предоставляемые в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации*

6.5. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Обустройство танцевальных полов в хореографическом зале МАУК "ТКЦ "Братск-АРТ" - за счет средств областного бюджета - 905.26.1700004	хореографический зал МАУК «ТКЦ «Братск-АРТ»	1	2 000 000,00
2	Обустройство танцевальных полов в хореографическом зале МАУК "ТКЦ "Братск-АРТ" - Инициативные платежи-905.25.3326004			390 000,00
3	Восстановление асфальтового покрытия со стороны пожарного выхода №5 МАУК ТКЦ «Братск-АРТ» - 905.26.0291001	здание МАУК «ТКЦ «Братск-АРТ»	1	700 000,00
	Итого:	**x**	**x**	**3 090 000,00**

6.6. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	«ГастроБратск (областной бюджет)» - за счет средств областного бюджета - 905.26.1700011	1	1 978 000,00
2	«ГастроБратск» - за счет средств местного бюджета (из них: 230 000,00 - инициативные платежи для реализации областных инициативных проектов) - 905.26.3326011		322 000,00
	Итого:	**x**	**2 300 000,00**

6.7. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	2	3	4	5
1	Приобретение оборудования для мерприятия «Братская ярмарка (областной бюджет)» - за счет средств областного бюджета (905.26.1700014)	x	x	1 978 000,00
2	Приобретение оборудования для мерприятия «Братская ярмарка» - за счет средств местного бюджета (из них: 230 000,00 - инициативные платежи	x	x	322 000,00
Итого: "Увеличение стоимости основных средств" КОСГУ 310				**2 300 000,00**
	Итого:		**x**	**2 300 000,00**

Главный экономист (подпись) Е.Ю. Брюзгина

тел. 46-99-03