

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 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 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 | 74 079,10 | 47 103,83 | | 26 975,27 | | 1,90 | 5 067 011,00 |
| 2 | Основной персонал (должности работников культуры) | 46 | 42 622,73 | 10 697,67 | | 31 925,06 | | 1,90 | 44 702 719,00 |
| 3 | Должности служащих, специалистов | 12 | 37 340,32 | 9 986,73 | 191,71 | 27 161,88 | | 1,90 | 10 216 312,00 |
| 4 | Профессии рабочих | 5 | 28 052,26 | 6 972,00 | 360,22 | 20 720,04 | | 1,90 | 3 197 958,00 |
| Итого: | | 66,0 | 41 988,30 | х | х | х | х | х | 63 184 000,00 |
| Предусмотрено планом ФХД: | | | | | | | | | 35 310 150,00 |
| <i>МЗ (местный бюджет)</i> | | | | | | | | | <i>24 440 150,00</i> |
| <i>МЗ (областной бюджет)</i> | | | | | | | | | <i>0,00</i> |
| <i>Платные</i> | | | | | | | | | <i>10 870 000,00</i> |

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 x гр. 4 x гр. 5) |
|----------------------------|---|---|-----------------------------|-----------------|-------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Возмещение работникам расходов, связанных со служебными командировками | 400,00 | 7 | 5 | 14 000,00 |
| 2 | Участие творческих коллективов в конкурсах, фестивалях | 400,00 | 10 | 5 | 20 000,00 |
| Итого по КОСГУ 212: | | | | | 34 000,00 |
| 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. | 25 000,00 | 10 | х | 250 000,00 |
| Итого по КОСГУ 214: | | | | | 250 000,00 |
| 1 | Возмещение работникам расходов, связанных со служебными командировками | 2 000,00 | 5 | 5 | 50 000,00 |
| 2 | Участие творческих коллективов в конкурсах, фестивалях | 500,00 | 8 | 5 | 20 000,00 |
| Итого по КОСГУ 226: | | | | | 70 000,00 |
| Итого: | | х | х | х | 354 000,00 |

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 | 13 900 480,00 |
| 1.1 | в том числе: по ставке 22,0% | 63 184 000,00 | 13 900 480,00 |
| 1.2 | по ставке 10,0% | x | x |
| 2 | Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего | x | 1 958 704,00 |
| 2.1 | в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9% | 63 184 000,00 | 1 832 336,00 |
| 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% | 63 184 000,00 | 126 368,00 |
| 3 | Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%) | 63 184 000,00 | 3 222 384,00 |
| | Итого: | x | 19 081 568,00 |
| | Предусмотрено планом ФХД: | x | 10 690 930,00 |
| | <i>МЗ (местный бюджет)</i> | | <i>7 380 930,00</i> |
| | <i>МЗ (областной бюджет)</i> | | <i>0,00</i> |
| | <i>Платные</i> | | <i>3 310 000,00</i> |

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 | 5 000,00 | 20 | 100 000,00 |
| | Итого: | x | x | 100 000,00 |

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: | | | 161 838,00 |
| | участок под зданием учреждения по адресу г. Братск, ж.р. Центральный, пр-т Ленина, 28. Кадастровый номер 38:34:014801:57 | 10 789 177,50 | 1,50% | 161 838,00 |
| 2 | Транспортный налог | 152,00 | 30,50 | 4 636,00 |
| 3 | Плата по договору на установку и эксплуатацию рекламной конструкции | | | 33 177,60 |
| | Итого: | x | x | 199 651,60 |

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 x гр. 4) |
|---------------|--|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Услуги перевозки при организации городских мероприятий | 10 | 5 000,00 | 50 000,00 |
| Итого: | | х | х | 50 000,00 |

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 x гр. 5 x гр. 6) |
|---------------|-------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------|-------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Отопление | 599,91 | 1 213,52 | 1 | 728 000,00 |
| 2 | Электроэнергия | 141 304,35 | 4,6 | 1 | 650 000,00 |
| Итого: | | х | х | х | 1 378 000,00 |

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 | Клининговые услуги (ООО "ЙОЛКА") | здание МАУК «ТКЦ «Братск-АРТ» | 12 | 1 570 540,00 |
| Итого: | | х | х | 1 570 540,00 |

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 | 350 000,00 |
| 2 | Услуги физической охраны (ООО АО "Гвард+") | 1 | 1 050 500,00 |
| Итого: | | х | 1 400 500,00 |

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 | ОС для организации и проведения городских мероприятий | х | х | 100 000,00 |
| Итого "Увеличение стоимости основных средств" (КОСГУ 310): | | | | 100 000,00 |
| 1 | Материалы для организации и проведения городских мероприятий (батарейки, баннеры, ткань и т.п.) | х | х | 180 000,00 |
| Итого "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)" (КОСГУ 346): | | | | 180 000,00 |
| 1 | Ткани и фурнитура для организации и проведения мероприятий | х | х | 50 000,00 |
| Итого "Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений" (КОСГУ 347): | | | | 50 000,00 |
| 1 | Материалы для организации и проведения городских мероприятий (награды, призы, пригласительные билеты, цветы, пироги и т.п.) | х | х | 120 000,00 |
| Итого "Увеличение стоимости прочих мат. запасов однократного применения" (КОСГУ 349): | | | | 120 000,00 |
| Итого: | | х | х | 450 000,00 |

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 x гр. 4 x гр. 5) |
|-------|--|--------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Услуги связи (ПАО "Ростелеком") | 8 | 12 | 886,30 | 85 085,00 |
| 2 | Услуги связи (для тревожной кнопки) (Теле2, МТС) | x | 24 | 150,00 | 3 600,00 |
| 3 | Услуги интернет (ООО "Телеос-1") | x | 12 | 24 249,26 | 290 991,15 |
| 4 | Абонентский ящик (ФГУП "Почта России") | 1 | 1 | 4 403,70 | 4 403,70 |
| 5 | Возмещение услуг связи (здание "Лесохимик") | 1 | 4 | 1 929,38 | 7 717,50 |
| 6 | Прочие почтовые расходы | x | x | x | 8 000,00 |
| | Итого: | x | x | x | 399 797,35 |

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

| № п/п | Наименование расходов | Количество услуг перевозки | Цена услуги перевозки, руб. | Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4) |
|-------|--|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Услуги перевозки (организация мероприятий) | 20 | 4 000,00 | 80 000,00 |
| 2 | Прочие транспортные услуги | 16 | 3 750,00 | 60 000,00 |
| | Итого: | x | x | 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 x гр. 5 x гр. 6) |
|-------|--|-----------------------------|----------------------------|---------------|-------------------------------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 6 |
| 1 | Отопление | 791,09 | 1 213,52 | 1 | 960 000,00 |
| | <i>Платные (22.01)</i> | | | | <i>660 000,00</i> |
| | <i>Аренда (26.01)</i> | | | | <i>300 000,00</i> |
| 2 | ГВС | 1 487,46 | 23,53 | 1 | 35 000,00 |
| 3 | Электроэнергия | 130 434,78 | 4,6 | 1 | 600 000,00 |
| | <i>Платные (22.02)</i> | | | | <i>300 000,00</i> |
| | <i>Аренда (26.02)</i> | | | | <i>300 000,00</i> |
| 4 | ХВС, Канализация | x | x | x | 570 000,00 |
| 5 | Промывка сетей канализации | x | x | x | 52 500,00 |
| 6 | Возмещение коммунальных услуг (здание "Лесохимик") | x | x | x | 202 500,00 |
| | <i>Тепло 26.01</i> | | | | <i>170 000,00</i> |
| | <i>Электроэнергия 26.02</i> | | | | <i>21 500,00</i> |
| | <i>Вода 26.03</i> | | | | <i>11 000,00</i> |
| 7 | Вывоз ТБО (ООО "PCO") | 26,00 | 706,73 | 1 | 220 500,00 |
| | Итого: | x | x | x | 2 640 500,00 |

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 | 31 209,42 |
| 2 | Клининговые услуги | | 0 | 5 879 460,00 |
| | <i>Платные (22.06)</i> | | | <i>3 378 470,50</i> |
| | <i>Аренда (26.06)</i> | | | <i>2 500 989,50</i> |
| 3 | Дезинсекционные и дератизационные работы | | 2 | 99 225,00 |
| 4 | Механизованная уборка территории | территория, прилегающая к зданию МАУК «ТКЦ «Братск-АРТ» | 4 | 118 576,08 |
| 5 | Оплата по договорам ГПХ (обслуживание мини АТС, ремонт оборудования и т.п.) | здание МАУК «ТКЦ «Братск-АРТ» | 12 | 200 000,00 |
| | <i>Платные (22.06)</i> | | | |
| | <i>Аренда (26.06)</i> | | | <i>200 000,00</i> |
| 6 | Обслуживание оргтехники | оргтехника | 12 | 45 000,00 |
| 7 | Ремонт швейных машин (Ильин Д.А.) | швейные машины | 5 | 60 000,00 |
| 7 | Химчистка имущества | ковровые изделия | 0 | 0,00 |
| 8 | ТО автомобиля, шиномонтаж | а/м TOYOTA RAV4 | 5 | 50 000,00 |
| 9 | Испытание диэлектрич.перчаток (БЭСК ЗАО) | здание МАУК «ТКЦ «Братск-АРТ» | 1 | 10 000,00 |
| 10 | Госповерка термометров, манометров | | 3 | 10 000,00 |
| 11 | Текущий (косметический) ремонт всего, в т.ч.: | | 7 | 2 350 000,00 |
| | <i>Электрохозяйство</i> | | 2 | <i>300 000,00</i> |
| | <i>Отопление и вентиляция</i> | | 2 | <i>500 000,00</i> |
| | <i>Водоснабжение и канализация</i> | 2 | <i>400 000,00</i> | |
| | <i>Обеспечение пожарной безопасности</i> | 1 | <i>300 000,00</i> | |
| | <i>Косметический ремонт помещений</i> | 2 | <i>850 000,00</i> | |
| | <i>Платные (22.09)</i> | | <i>800 000,00</i> | |
| | <i>Аренда (26.09)</i> | | <i>50 000,00</i> | |
| | Итого: | х | х | 8 853 470,50 |

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") | 6 | 311 850,46 |
| 2 | Услуги охраны (ООО "Рубеж плюс") | 3 | 132 825,31 |
| 3 | Восстановление, дооборудование ОПС (ООО "Рубеж") | 1 | 153 648,78 |
| 4 | Охрана объекта с помощью средств тревожной сигнализации (ОВО+ТО Рубеж) | 1 | 33 075,00 |
| 5 | ТО установок систем тревож .сигнализации (ООО "Рубеж") | 1 | 3 969,00 |
| 6 | Разработка проектно-сметной документации | 1 | 33 075,00 |
| 7 | Передача данных в ОФД | 1 | 21 000,00 |
| 8 | Оплата по договорам ГПХ | 350 | 1 500 000,00 |
| 9 | Услуги банка | 1 | 100 000,00 |
| 10 | Услуги информационные (1С, Консультант Плюс) | 2 | 192 937,50 |
| 11 | Подписка | 1 | 35 000,00 |
| 12 | Утилизация люминесцентных ламп | 1 | 10 000,00 |
| 13 | Услуги повышения квалификации | 20 | 165 000,00 |
| 14 | Медицинские и технические осмотры (предрейсовые) (МУП "ЦАП") | 1 | 53 802,00 |
| 15 | Медицинские осмотры при приеме на работу (ОГАУЗ ГБ №5) | 1 | 110 000,00 |
| 16 | Акты на списание ОС | 1 | 21 000,00 |
| 17 | Приобретение лицензионных прав на программное обеспечение | 4 | 90 000,00 |
| 18 | Услуги оценки недвижимости (ИП Синицин А.А.) | 1 | 21 000,00 |
| 19 | Прочие услуги (в т.ч. грузчики) | 10 | 110 250,00 |
| 20 | Организация и проведение мероприятий | х | 1 000 000,00 |
| 21 | Обеспечение пожарной безопасности | 2 | 160 000,00 |
| | Итого: | х | 4 258 433,05 |


**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 | ОС для нужд клубных формирований (обувь, костюмы) | | | 50 000,00 |
| 2 | ОС для организации и проведения мероприятий (баннеры, обувь костюмы) | | | 50 000,00 |
| 3 | Прочие ОС | | | 300 000,00 |
| Итого "Увеличение стоимости основных средств"(КОСГУ 310): | | | | 400 000,00 |
| 1 | Медикаменты (охрана труда) | 12 | 2500 | 30 000,00 |
| Итого "Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях"(КОСГУ 341): | | | | 30 000,00 |
| 1 | ГСМ | | | 162 067,50 |
| Итого "Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов" (КОСГУ 343): | | | | 162 067,50 |
| 1 | Профилактические мероприятия (охрана труда) | | | 7 000,00 |
| 2 | Прочее | | | 3 000,00 |
| Итого "Увеличение стоимости мягкого инвентаря" (КОСГУ 345): | | | | 10 000,00 |
| 1 | Материалы для ремонтных работ, запчасти, комплектующие (в т.ч. хозяйственные товары) | | | 1 040 000,00 |
| 2 | Материалы для цеха звукового сопровождения | | | 20 000,00 |
| 3 | Материалы для цеха светового сопровождения | | | 20 000,00 |
| 4 | Материалы для художественно-оформительской мастерской | | | 10 000,00 |
| 5 | Материалы для производственной мастерской | | | 10 000,00 |
| 6 | Материалы для костюмерно-пошивочной мастерской | | | 10 000,00 |
| 7 | Материалы для костюмерной | | | 10 000,00 |
| 8 | Материалы для отдела видеосопровождения | | | 10 000,00 |
| 9 | Вода для кулера | 25 | 400,00 | 10 000,00 |
| 10 | Материалы для организации и проведения мероприятий (батарейки, баннер, ткань, флаер и т.п.) | | | 300 000,00 |
| 11 | Материалы для А/Т | | | 60 000,00 |
| 12 | Комплектующие, запчасти для оргтехники, ПК | | | 30 000,00 |
| 13 | Канц/товары, бумага офисная | | | 100 000,00 |
| 14 | Обслуживание КKM | | | 30 000,00 |
| Итого "Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)" (КОСГУ 346): | | | | 1 660 000,00 |
| 1 | Ткани и фурнитура для организации и проведения мероприятий | | | 300 000,00 |
| Итого "Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений" (КОСГУ 347): | | | | 300 000,00 |
| 1 | Бланки билетов, квитанции | | | 100 000,00 |
| 2 | Материалы для организации и проведения мероприятий (пригласительные билеты, цветы, дипломы, призы и т.п.) | | | 200 000,00 |
| Итого "Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения" (КОСГУ 349): | | | | 300 000,00 |
| Итого: | | | x | 2 862 067,50 |

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 | 63 000,00 |
| 3 | Услуги, работы для целей капитальных вложений | 5 | 10 000,00 |
| Итого: | | x | 78 000,00 |

Главный экономист
тел. 46-99-03



(подпись)

Е.Ю. Брюзгина