

РАССМОТРЕН
Председатель наблюдательного совета

Наприенко Михаил Геннадьевич
(подпись) 26 декабря (Ф.И.О.) 20 25 г.
(дата рассмотрения)



Смирнова Елена Станиславовна
(подпись) 26 декабря (Ф.И.О.) 20 25 г.
(дата утверждения)

План финансово-хозяйственной деятельности на 2026
(на 2026 г. и плановый период 2027 и 2028 годов)

Наименование отраслевого, функционального органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя

Департамент культуры администрации города Братска

Наименование муниципального учреждения

Муниципальное автономное учреждение дополнительного образования "Объединенная детская школа искусств № 3" муниципального образования города Братска

Единица измерения: руб.

Коды	Дата
по Сводному реестру	26.12.2025
глава по БК	905
по Сводному реестру	
ИНН	3804016408
КПП	380401001
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Показатели по поступлениям и выплатам учреждения

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			
				на 2026 г. текущий финансовый год	на 2027 г. первый год планового периода	на 2028 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года	0001	X	X				
Остаток средств на конец текущего финансового года	0002	X	X				
Доходы, всего:	1000	000	000	52 544 515,00	53 724 805,00	56 337 885,00	
в том числе:							
доходы от собственности	1100	120	120	369 400,00	369 400,00	369 400,00	
в том числе:							
доходы от собственности	1110	120	120	369 400,00	369 400,00	369 400,00	
доходы от оказания платных услуг (работ), компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	130	49 975 115,00	51 155 405,00	53 768 485,00	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	1210	130	131	46 481 425,00	47 510 405,00	50 123 485,00	
доходы от оказания услуг, работ	1220	130	130	3 493 690,00	3 645 000,00	3 645 000,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140	140				
в том числе:							
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия	1310	140	141				
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	150	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	
в том числе:							
субсидии на иные цели	1410	150	150				
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150	162				
безвозмездные перечисления (155)	1430	150	155	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	
прочие доходы, всего	1500	180	180				
в том числе:							
прочие поступления	1510	180	189				
прочие доходы, всего	1600	710	710				
в том числе:							
прочие поступления	1610	710	710				
доходы от операций с активами, всего	1900	440	440				
в том числе:							
доходы от операций с активами	1910	440	440				
прочие поступления, всего	1980	000	000				
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510	510				
Расходы, всего:	2000	000	000	52 544 515,00	53 724 805,00	56 337 885,00	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего:	2100	100	200	46 135 230,00	46 403 080,00	46 348 350,00	
в том числе:							
оплата труда	2110	111	200	34 726 610,00	34 916 010,00	34 873 970,00	
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	200	223 000,00	244 250,00	244 250,00	
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113	200	700 000,00	700 000,00	700 000,00	
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	200	10 485 620,00	10 542 820,00	10 530 130,00	
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	100	200	10 485 620,00	10 542 820,00	10 530 130,00	
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300	200				
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных пособий, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321	200				
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340	262				
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	296				
социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	2240	360	296				
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850	200	33 308,00	23 775,00	23 775,00	
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	290	9 533,00			
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	290	8 775,00	8 775,00	8 775,00	
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	290	15 000,00	15 000,00	15 000,00	
уплата иных платежей (233)	2340	853	233				
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего	2400	000	000				
из них:							
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам	2440	810	000				
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	000	000				
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	240	000	6 375 977,00	7 297 950,00	9 965 760,00	

в том числе:	2630	243	000				
закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества							
прочая закупка товаров, работ и услуг, всего	2640	244	000	3 854 340,00	6 222 080,00	8 829 815,00	
закупка энергетических ресурсов	2660	247	000	2 521 637,00	1 075 870,00	1 135 945,00	
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400	000				
в том числе:	2710	406	299				
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями							
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407	310				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	000				
в том числе:	3010	180	180				
налог на прибыль							
налог на добавленную стоимость	3020	110	110				
прочие налоги, уменьшающие доход	3030	180	180				
Выбытие финансовых активов, всего	0000	810	810				
Выбытие финансовых активов, всего	0000	810	810				

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Год начала закупки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Сумма			
					на 2026 г. текущий финансовый год	на 2027 г. первый год планового периода	на 2028 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1.	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	X	4.1	6 375 977,00	7 297 950,00	9 965 760,00	
1.1.	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года без применения норм Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»	26100	X					
1.2.	в том числе:	00000	X					
1.3.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26200	X					
1.4.	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26300	X					
1.4.1.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26310	X					
1.4.2.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26320	X					
1.4.3.	в том числе:	00000	X					
1.5.	по контрактам (договорам), планируемым к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона № 223-ФЗ	26400	X		6 375 977,00	7 297 950,00	9 965 760,00	
1.5.1.	в том числе:	00000	X					
1.5.2.	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	X		4 313 742,00	5 084 405,00	7 752 215,00	
1.5.2.1.	в том числе:	00000	X					
1.5.2.2.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	X					
1.5.2.3.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26412	X					
1.5.3.	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	X		4 313 742,00	5 084 405,00	7 752 215,00	
1.5.3.1.	в том числе:	00000	X					
1.5.3.2.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26421	X					
1.5.3.2.1.	из них:	00000.0	X					
1.5.3.2.2.	на реализацию национальных проектов	26421.1	X	115A155193				
1.5.3.3.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422	X					
1.5.3.3.1.	из них:	00000	X					
1.5.3.3.2.	на реализацию национальных проектов	26422.1	X	115A155193				
1.5.4.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений	26430	X					
1.5.5.	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	X		2 062 235,00	2 213 545,00	2 213 545,00	
1.5.5.1.	в том числе:	00000	X					
1.5.5.2.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26451	X					
1.5.5.3.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26452	X		2 062 235,00	2 213 545,00	2 213 545,00	
2.	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	X					
2.1.	в том числе по году начала закупки:	00000	X					
2.1.1.	2026	26510	2026					
2.1.2.	2027	26510	2027					
2.1.3.	2028	26510	2028					
3.	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	X					
3.1.	в том числе по году начала закупки:	00000	X					
3.1.1.	2026	26610	2026					
3.1.2.	2027	26610	2027					
3.1.3.	2028	26610	2028					

И.о. директора _____

(подпись)



Смирнова Елена Станиславовна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)



Шаповалова Татьяна Валерьевна

(расшифровка подписи)

Ведущий экономист _____

(подпись)



Козлова Мария Анатольевна

(расшифровка подписи)

Иркутская область, г. Братск, ул. Мухоморова, д. 42-34-69

г. Братск

г. Братск

г. Братск

г. Братск

г. Братск

г. Братск

г. Братск

г. Братск

г. Братск

МАУ ДО "ОДШИ № 3" г. Братска

КОСГУ		Наименование статьи расходов	План ФНД от 26.12.2025						Всего	Целевые		Платные услуги	Аренда	Кассовые выплаты спецна и подпункт	Внебюджетные спецна	Возврат по претензии по договору	Всплатные спецна	
Код	Код		Средств на наименование услуг	Средств на наименование услуг	Средств на наименование услуг	Средств на наименование услуг	Средств на наименование услуг											
		Остаток на 01.01.2026						0,00										
		Итого																
211		Заработная плата					52 544 515,00	46 481 425,00	0,00		3 493 690,00	369 400,00	2 000 000,00	200 000,00				
212		Прочие денежные выплаты персоналу в денежной форме					34 620 610,00	32 849 120,00	0,00		2 571 490,00							
213		Прочие денежные выплаты персоналу в денежной форме					23 000,00	0,00	0,00		3 000,00		20 000,00	0,00				
214		Прочие денежные выплаты персоналу в натуральной форме					10 455 620,00	9 709 030,00	0,00		776 590,00							
221		Услуги связи					137 080,00	115 490,00			2 500,00	19 090,00	0,00					
222		Транспортные услуги					0,00				0,00							
223		Коммунальные услуги					2 377 092,00	2 421 832,00			83 950,00	71 310,00	0,00					
225		Работы, услуги и содержание имущества					494 730,00	397 290,00	0,00		0,00	47 440,00	50 000,00					
117		Коммунальные расходы					200 000,00	0,00	0,00		0,00		150 000,00	50 000,00				
113		Коммунальные расходы на материалы и услуги					700 000,00	300 000,00	0,00		0,00		350 000,00	50 000,00				
245		Работы по разработке дизайн-проекта и сметы капитального ремонта помещений коммунального					0,00				0,00		0,00					
244		Прочие работы, услуги					1 343 570,00	977 920,00	0,00		0,00	15 650,00	300 000,00	50 000,00				
		Итого 244-ст.					2 243 570,00	1 277 920,00	0,00		0,00	15 650,00	800 000,00	150 000,00				0,00
227		Средства					30 000,00	0,00			0,00		30 000,00					
228		Услуги, работы для целей капитальных вложений					0,00				0,00							
233		Обслуживание долговых обязательств учреждений					0,00				0,00							
203		Пособия по социальной помощи населению в натуральной форме					0,00											
204		Пособия, пособия, выплаты на социальные нужды, выплаты на бытовые нужды					0,00	0,00										
205		Компенсация расходов на проезд по территории Крайнего Севера					0,00											
206		Совместные пособия и компенсации персоналу в денежной форме					106 000,00	100 000,00			6 000,00							
291		Пособия, выплаты на бытовые нужды					18 308,00	9 533,00			8 775,00							
292		Пособия за нарушение законодательства о выборах в сборе, поощрениях и поощрениях					0,00											
293		Иные выплаты текущего характера физическим лицам					0,00	0,00					0,00	0,00				
297		Иные выплаты текущего характера организациям					15 000,00	0,00			0,00		15 000,00					
310		Увеличение стоимости ОС					585 000,00	100 000,00	0,00		0,00	100 000,00	385 000,00	0,00				
341		Амортизация					4 000,00	4 000,00										
343		Увеличение стоимости ГС					202 490,00	102 490,00	0,00		0,00		100 000,00	0,00				
344		Увеличение стоимости строительных материалов					50 000,00	50 000,00			0,00							
345		Увеличение стоимости нематериальных активов					0,00	0,00			0,00							
346		Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)					736 809,00	84 714,00	0,00		36 185,00	115 910,00	500 000,00	0,00				
349		Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения					215 200,00	60 000,00			5 200,00		100 000,00	50 000,00				
810		Увеличение задолженности по текущим привлеченным заемным средствам					0,00				0,00		0,00					
		Итого:					52 544 515,00	46 481 425,00	0,00		3 493 690,00	369 400,00	2 000 000,00	200 000,00			0,00	0,00
		Итого на 01.01.2027					0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00

Козлова М.А.

Ведущий экономист

Расшифровка по выплатам
в соответствии с планом ФХД на 2027 год
МАУ ДО "ОДШИ № 3" г. Братска

КОСГУ	КВР	Наименование статьи расходов	Всего	Субсидия на выполнение гос. задания	Целевые		Платные услуги	Арендн	Видоотчетные расходы от родителей	Видоотчетные расходы	Средствое возмещение	Возврат по перечислению по договору	Кредитные средства
		Остаток на 01.01.2027	0,00	0,00	0,00	0,00							
		Дополнения	53 724 805,00	47 510 405,00	0,00	3 645 000,00	3 645 000,00	369 400,00	2 000 000,00	200 000,00			
211		Зарплата плата	34 810 010,00	32 238 320,00	0,00	2 571 490,00							
212		Прочие ассигнованные выплаты персоналу в денежной форме	44 250,00	21 250,00	0,00	3 000,00			20 000,00	0,00			
213		Платежи на выплаты по оплате труда	10 542 820,00	9 766 230,00	0,00	776 590,00							
214		Прочие ассигнованные выплаты персоналу в натуральной форме	0,00	0,00									
221		Услуги связи	142 250,00	120 660,00		2 590,00	19 090,00		0,00				
222		Транспортные услуги	0,00				0,00						
223		Коммунальные услуги	1 104 120,00	945 470,00		87 340,00	71 310,00		0,00				
225		Работы, услуги по содержанию имущества	592 000,00	497 560,00	0,00	0,00	47 440,00		50 000,00				
112		Командировочные расходы	200 000,00	0,00	0,00	0,00			150 000,00	50 000,00			
113		Командировочные расходы приглаш. и учас.	700 000,00	300 000,00	0,00	0,00			350 000,00	50 000,00			
226		Работы по ремонту движимого и недвижимого имущества	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00				
243		Прочие работы, услуги	3 509 160,00	3 145 510,00	0,00	0,00	15 650,00		300 000,00	50 000,00			
		Итого 226 ст.	4 409 160,00	3 445 510,00	0,00	0,00	15 650,00		800 000,00	150 000,00	0,00		0,00
227		Страхование	30 000,00				0,00		30 000,00				
228		Услуги, работы для целей капитальных вложений	0,00										
233		Обслуживание долговых обязательств учреждения	0,00				0,00						
263		Налоги, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями, работодателями	0,00	0,00									
264		Налоги, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями, работодателями	0,00	0,00									
265		Компенсирующие расходы по месту и району Крайнего Севера	0,00										
266		Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	106 000,00	100 000,00		6 000,00							
291		Налоги, пошлины и сборы	8 775,00	0,00		8 775,00							
292		Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах	0,00										
296		Иные выплаты текущего характера физическим лицам	0,00	0,00					0,00	0,00			
297		Иные выплаты текущего характера организациям	15 000,00	0,00		0,00			15 000,00				
310		Увеличение стоимости ОС	485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	385 000,00	0,00			
341		Амортизация	4 000,00	4 000,00									
343		Увеличение стоимости ГСМ	218 200,00	118 200,00	0,00	0,00			100 000,00	0,00			
344		Увеличение стоимости строительных материалов	0,00	0,00		0,00							
345		Увеличение стоимости иного имущества	0,00	0,00									
346		Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	995 220,00	195 005,00	0,00	184 305,00	115 910,00		500 000,00	0,00			
349		Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	215 000,00	60 000,00		5 000,00			100 000,00	50 000,00			
810		Увеличение задолженности по внутренним привлеченным займам	0,00			0,00			0,00				
		Итого:	53 724 805,00	47 510 405,00	0,00	3 645 000,00	3 645 000,00	369 400,00	2 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
		Остаток на 01.01.2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Котляков М.А.

Ведущий экономист

Расшифровка по выплатам
в соответствии с планом ФХД на 2028 год
МАУ ДО "ОДШИ № 3" г. Братска

Код	Код	Наименование статьи расходов	Всего	Субсидия на выполнение оу. Задача	Целевые	Платные услуги	Аренд	Внебюджетные средства от родителей	Внебюджетные средства	Средств областного бюджета	Взносы по оплате по	Кредитные средства
		Остаток на 01.01.2028	0,00	0,00	0,00							
		Итого	56 337 885,00	50 123 485,00	0,00	3 645 000,00	369 400,00	2 000 000,00	200 000,00			
211		Зарплата	34 767 976,00	32 196 480,00	0,00	2 571 496,00						
212		Прочие социальные выплаты персоналу в денежной форме	44 250,00	21 250,00	0,00	3 000,00		20 000,00	0,00			
213		Пенсии на выплаты по оплате труда	10 350 130,00	9 733 540,00	0,00	776 590,00						
214		Прочие социальные выплаты персоналу в натуральной форме	0,00	0,00								
221		Услуги связи	287 240,00	265 650,00			19 090,00	0,00				
222		Транспортные услуги	0,00			0,00						
223		Коммунальные услуги	1 168 815,00	1 006 695,00		90 810,00	71 310,00	0,00				
228		Работы, услуги по содержанию имущества	639 970,00	542 530,00	0,00	0,00	47 440,00	50 000,00				
112		Коммунальные расходы	200 000,00	0,00	0,00	0,00		150 000,00	50 000,00			
113		Коммунальные расходы при лиз. к уст.	700 000,00	300 000,00	0,00	0,00		350 000,00	50 000,00			
244		Работы по ремонту движимого и недвижимого имущества	0,00			0,00		0,00				
244		Прочие работы, услуги	5 428 620,00	5 062 380,00	0,00	0,00	15 650,00	300 000,00	50 000,00			
		Итого 226 ст.	6 328 610,00	5 362 380,00	0,00	0,00	15 650,00	800 000,00	150 000,00	0,00		0,00
227		Средства	30 000,00			0,00		30 000,00				
228		Услуги, работы для целей капитальных вложений	0,00									
233		Обслуживание должностей областного учреждения	0,00			0,00						
263		Пособия по социальной помощи населению в натуральной форме	0,00									
264		Пенси. пособия, выплаты на погребение, минимальная выплата работникам	0,00	0,00								
265		Восполнение расходов по выслу и району Крайнего Севера	0,00									
266		Средства пособия и компенсации персоналу в денежной форме	100 000,00	100 000,00		6 000,00						
291		Налоги, пошлины и сборы	8 775,00	0,00		8 775,00						
292		Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах	0,00									
296		Прочие выплаты текущего характера физическим лицам	0,00	0,00				0,00	0,00			
297		Прочие выплаты текущего характера организациям	15 000,00	0,00		0,00		15 000,00				
310		Увеличение стоимости ОС	635 000,00	150 000,00	0,00	0,00	100 000,00	385 000,00	0,00			
341		Амортиз.	4 000,00	4 000,00								
342		Увеличение стоимости ГСМ	363 960,00	265 960,00	0,00	0,00		100 000,00	0,00			
344		Увеличение стоимости строительных материалов	200 000,00	200 000,00		0,00						
345		Увеличение стоимости иного имущества	0,00	0,00		0,00						
346		Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (сверхлимит)	991 745,00	195 000,00	0,00	0,00	115 910,00	500 000,00	0,00			
349		Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного назначения	215 000,00	60 000,00		5 000,00		100 000,00	50 000,00			
810		Увеличение задолженности по внутренним привлеченным займам	0,00			0,00		0,00				
		Итого:	56 337 885,00	50 123 485,00	0,00	3 645 000,00	369 400,00	2 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
		Остаток на 01.01.2029	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			

Колосова М.А.

Ведущий специалист



**Обоснования (расчеты) плановых показателей по субсидии на выполнение муниципального задания
на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов**

Учреждение
Вид документа

МАУ ДО "ОДШИ № 3" г. Братска

Единица измерения:
руб

1
(основной документ - код 01; изменение к документу - код 02)

1. Расчет доходов в виде платы за оказание услуг (выполнение работ), содержания имущества в рамках установленного государственного задания

Наименование услуги (работы)	Код строки	Плата (тариф) за единицу услуги (работы), руб				Планируемый объем оказания услуг (выполнения работ)				Общий объем планируемых поступлений, руб			
		на 2026 год (на текущий финансовый год)	на 2027 год (на первый год планового периода)	на 2027 год (на первый год планового периода)	на 2028 год (на второй год планового периода)	на 2026 год (на текущий финансовый год)	на 2027 год (на первый год планового периода)	на 2027 год (на первый год планового периода)	на 2028 год (на второй год планового периода)	на 2026 год (на текущий финансовый год)	на 2027 год (на первый год планового периода)	на 2027 год (на первый год планового периода)	на 2028 год (на второй год планового периода)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Реализация дополнительных общеразвивающих программ	0100	606,15	619,57	653,66	4 361,50	4 361,50	4 361,50	2 643 707,00	2 702 261,00	2 850 941,00			
Реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств	0200	238,79	244,13	257,56	183 539,58	183 539,58	183 539,58	43 828 185,00	44 808 144,00	47 272 544,00			
Уплата налогов	0300							9 533,00	0,00	0,00			
Итого	9000	x	x	x	x	x	x	46 481 425,00	47 510 405,00	50 123 485,00			

Ведущий экономист



Козлова М.А.

**Обоснования (расчеты) плановых показателей поступлений по целевой субсидии
на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов**

Учреждение
Вид документа

МАУ ДО "ОДШИ № 3" г. Братска

1
(основной документ - код 01; изменения к документу - код 02)

Единица измерения:

руб

1.

Наименование показателя	Код строки	Сумма		
		на 2025 год (на текущий финансовый год)	на 2026 год (на первый год планового периода)	на 2027 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Целевая субсидия: в том числе:				
1. Озеленение земельных участков муниципальных учреждений	100	0,00		
2. Реализация мероприятий по организации отдыха детей	200	0,00		
3. Мероприятия по обеспечению антитеррористической защищенности муниципальных учреждений	300	0,00		
4. Организация мероприятий и общественно-значимых событий	400	0,00		
5. Расходы по предупреждению COVID-19	500			
Итого	9000	0,00	0,00	0,00

Ведущий экономист

 Козлова М.А.

**Обоснования (расчеты) плановых показателей по поступлениям доходов от оказания платных услуг
и сдачи имущества в аренду
по МАУ ДО "ОДШИ № 3" г.Братска на 2026 год**

Месяцы	Всего доходов	руб. в том числе			
		родительская плата	платные услуги	аренда имущества	Прокат
Доходы	3 863 090,00	0,00	3 493 690,00	160 380,00	209 020,00
		3 493 690,00		369 400,00	

Платные услуги в т.ч.:	Сумма	КОСГУ
оформление и консультационные услуги	55 350,00	131
коммунальные услуги	100 670,00	135
прочие услуги (оформл.справок)	1 920,00	131
прочие поступления	8 000,00	131
платные услуги (плата за обучение)	3 327 750,00	131
возм.расх. на пред. меры по сокращ.произв.травм и проф.	0,00	139
Итого	3 493 690,00	

Расчет арендной платы за пользование муниципальным имуществом

	Наименован ие объекта аренды	Площадь части недвижимого имущества, кв.м.	Ставка арендной платы за 1 кв.м. в месяц, руб.	Коэффициент типа недвижимого имущества	Арендная плата за месяц, руб.	Арендная плата за год, руб.
1.	Место для стоянки автомобиля	10	400	0		72000,00
2.	Размещение торговых автоматов	4	250	0,75	750,00	10080,00
3.	Размещение кабинета робототехник и	60	150	0,75	6750,00	78300,00
	Итого	74			7500,00	160380,00

Ведущий экономист



Козлова М.А.

**Обоснования (расчеты) плановых показателей по поступлениям доходов от оказания платных услуг
и сдачи имущества в аренду
по МАУ ДО "ОДШИ № 3" г.Братска на 2027 год**

руб.

Месяцы	Всего доходов	в том числе			
		родительская плата	платные услуги	аренда имущества	Прокат
Доходы	4 014 400,00	0,00	3 645 000,00	160 380,00	209 020,00
		3 645 000,00		369 400,00	

Платные услуги в т.ч.:	Сумма	КОСГУ
оформление и консультационные услуги	55 350,00	131
коммунальные услуги	100 670,00	135
прочие услуги (оформл.справок)	1 920,00	131
прочие поступления	8 000,00	131
платные услуги (плата за обучение)	3 479 060,00	131
возм.расх. на пред. меры по сокращ.произв.травм и проф.	0,00	139
Итого	3 645 000,00	

Расчет арендной платы за пользование муниципальным имуществом

	Наименован ие объекта аренды	Площадь части недвижимого имущества, кв.м.	Ставка арендной платы за 1 кв.м. в месяц, руб.	Коэффициент типа недвижимого имущества	Арендная плата за месяц, руб.	Арендная плата за год, руб.
1.	Место для стоянки автомобиля	10	400	0		72000,00
2.	Размещение торговых автоматов	4	250	0,75	750,00	10080,00
3.	Размещение кабинета робототехник и	60	150	0,75	6750,00	78300,00
	Итого	74			7500,00	160380,00

Ведущий экономист



Козлова М.А.

**Обоснования (расчеты) плановых показателей по поступлениям доходов от оказания платных услуг
и сдачи имущества в аренду
по МАУ ДО "ОДШИ № 3" г.Братска на 2028 год**

руб.

Месяцы	Всего доходов	в том числе			
		родительская плата	платные услуги	аренда имущества	Прокат
Доходы	4 014 400,00	0,00	3 645 000,00	160 380,00	209 020,00
		3 645 000,00		369 400,00	

Платные услуги в т.ч.:	Сумма	КОСГУ
оформление и консультационные услуги	55 350,00	131
коммунальные услуги	100 670,00	135
прочие услуги (оформл.справок)	1 920,00	131
прочие поступления	8 000,00	131
платные услуги (плата за обучение)	3 479 060,00	131
возм.расх. на пред. меры по сокращ.произв.травм и проф.	0,00	139
Итого	3 645 000,00	

Расчет арендной платы за пользование муниципальным имуществом

	Наименование объекта аренды	Площадь части недвижимого имущества, кв.м.	Ставка арендной платы за 1 кв.м. в месяц, руб.	Коэффициент типа недвижимого имущества	Арендная плата за месяц, руб.	Арендная плата за год, руб.
1.	Место для стоянки автомобиля	10	400	0		72000,00
2.	Размещение торговых автоматов	4	250	0,75	750,00	10080,00
3.	Размещение кабинета робототехники	60	150	0,75	6750,00	78300,00
	Итого	74			7500,00	160380,00

Ведущий экономист



Козлова М.А.

Обосновании (расчета) плановых показателей безвозмездных денежных поступлений
на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов

МАУ ДО "ОУДПИ № 3" г. Братска

(основной документ - код(0)1; наименование в документе - код(02)

Учреждение
Вид документа

Единица измерения:

руб

1.

Наименование показателя	Код строки	Сумма		
		на 2026 год (на текущий финансовый год)	на 2027 год (на первый год планового периода)	на 2028 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5
Выполнители: в том числе:				
1. Пожертвования юридических лиц	100	0,00		
2. Пожертвования физических лиц	200	100 000,00	100 000,00	100 000,00
3. Пожертвования от родителей	300	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
Итого	9000	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00

Ведущий экономист



Козлова М.А.

Приложение. Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального автономного учреждения дополнительного образования "Объединенная детская школа искусств № 3" муниципального образования города Братска на 2026 год

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов: КВР 111 КОСГУ 211

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, 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*гр.4*(1+(гр.8/100))*гр.9*12)
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	АУП	7,00	105 557,15	76 518,80	423,31	28 615,04	0,00	1,90	16 846 921,14
2.	Основной персонал (преподаватели)	45,70	48 941,05	45 467,12	628,47	2 845,46	0,00	1,90	50 994 616,46
3.	Вспомогательный персонал	7,00	39 669,64	34 686,72	3 643,07	1 339,85	0,00	1,90	6 331 274,54
4.	Обслуживающий персонал	25,00	39 381,13	34 434,45	3 616,57	1 330,11	0,00	1,90	22 447 244,10
Итого		84,70						х	96 620 056,24
Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год									34 620 610,00

Код видов расходов: КВР 111 КОСГУ 266

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

1.3. Расчет (обоснование) социальных пособий и компенсаций персоналу в денежной форме

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Пособие за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя	1 766,67	20,00	3,00	106 000,00
Итого		х	х	х	106 000,00

Всего расходов по КВР 111

34 726 610,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 212

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

1.4. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Суточные при командировках (Иркутская обл.)	250,00	20	2,00	10 000,00
2.	Суточные при командировках (за пределы Иркутской обл.)	500,00	13	2,00	13 000,00
Итого		x	x	x	23 000,00
Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год					23 000,00

0,00

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 214

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

1.6. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
2.	Компенсация стоимости проезда и провоза багажа к месту отдыха и обратно работников и членов их семей, проживающих в районах Кр.Севера и приравненных к ним местностях (отр.код 41.04) за 2026 год.				0,00
Итого		x	x	x	0,00

Ведущий экономист

М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: иная приносящая доход деятельность

1.8. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Командировочные расходы (проезд) работников школы		4,00	3,00	0,00
2.	Оплата за проживание		4,00	2,00	0,00
Итого		х	х	х	0,00

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: благотворительные средства

1.9. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Командировочные расходы (проезд, проживание) работников школы	5 000,00	4,00	5,00	100 000,00
2.	Оплата за проживание	2 500,00	8,00	5,00	100 000,00
0		х	х	х	200 000,00

100 000,00

100 000,00

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: субсидия на иные цели

1.10. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Командировочные расходы (преподавателя, концертмейстера Терлыга Ю.И. и водителя) в связи с поездкой в г. Магадан с 17.06.2024 по 25.06.2024 с учащимися музыкального отделения для участия в Межрегиональном фестивале детского и молодежного творчества «Сияние Севера»	0,00	2,00	10,00	0,00
Итого		х	х	х	0,00

Всего расходов по КВР 112 КОСГУ 226

200 000,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 119 КОСГУ 213

1.11. Расчет (обоснование) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Источник финансового обеспечения		Субсидия, субсидия на иные цели и иная приносящая доход деятельность	
№ 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 РФ, всего	x	21 256 412,37
	в том числе:		
1.1.	по ставке 22,0%	96 620 056,24	21 256 412,37
1.2.	по ставке 10,0%		
1.3.	для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ, всего	x	2 995 221,74
	в том числе:		
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и связи с материнством по ставке 2,9%	96 620 056,24	2 801 981,63
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования РФ по ставке 0,0%		
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	96 620 056,24	193 240,11
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,___%		
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,___%		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	96 620 056,24	4 927 622,87
Итого		x	29 179 256,98
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год		10 485 620,00

Ведущий экономист

М.А. Козлова

3. КВР 850 в т.ч. 851, 852, 853 Расчеты (обоснования) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов: 850 КОСГУ 233, 291, 292, 297

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование расходов	КОСГУ	КВР	Налоговая база, руб	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб (гр.4х гр.5/100)	в том числе				
							субсидия	род.плата	платные услуги	аренда нежилых помещений	пожертв.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Земельный налог	291	851		1,50	9 533,00	9 533,00	0,00		0,00	
2.	Транспортный налог, гос.пошлина	291	852			8 775,00	0,00	0,00	8 775,00	0,00	
3.	вступ.взносы	297	853			15 000,00		0,00	0,00		15 000,00
Итого					x	33 308,00	9 533,00	0,00	8 778,00	0,00	15 000,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 113 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на 1 чел.	Кол-во, чел	Всего сумма, руб
1	2	4	5	6
1.	Командировочные расходы приглашенных музыкантов и учащихся школы искусств	100 000,00	3,00	300 000,00
Итого			x	300 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год			300 000,00

Код видов расходов: КВР 113 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: благотворительные средства

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на 1 чел.	Кол-во, чел	Сумма, руб
1	2	4	5	6
1.	Командировочные расходы приглашенных музыкантов и учащихся школы искусств	40 000,00	10,00	400 000,00
Итого			x	400 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год			400 000,00

Всего расходов по КВР 113 КОСГУ 226

700 000,00

Ведущий экономист

М.А. Козлова

6. Расчеты (обоснования) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 221

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

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.3х гр.4хгр.5)	в том числе			
						субсидия	род.плата	платные услуги	аренда
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	ГТС Предост. мест. соед. абонентская система основной ном.	8	12	307,20	52 064,38	50 000,00		0,00	2 064,38
2.	ГТС Пользов. оконечным оборуд., при парал. сх. у одного абон	2	12	97,20	2 052,87	1 889,57		0,00	163,30
3.	ГТС ДВО Сокращенный набор номера	1	12	54,00	570,24	524,88		0,00	45,36
4.	ГТС Пред. в пост.польз.абон.линии с инд.схемой без ТВ СПУС	8	12	372,00	26 894,43	24 394,59		0,00	2 499,84
5.	Предост.внутризон.соед-я автом. способом на абон.фикс.связи	1	12	303,97	3 209,95	2 954,61		0,00	255,34
6.	Внутризоновое соединение на абонента сети подвиж. Связи	1	12	910,188	9 611,59	8 847,03		0,00	764,56
7.	Услуги междугородной связи	1	12	168,144	1 775,60	1 634,36		0,00	141,24
8.	Интернет	1	12	14178,02	31 726,98	19 101,88		0,00	12 625,10
9.	Предоставление в пользование оборудования	1	12	632,004	6 673,96	6 143,08		0,00	530,88
10.	Почтовые расходы	1	4	0	2 500,00	0,00		2 500,00	0,00
Итого					137 080,00	115 490,00		2 500,00	19 090,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год				137 080,00	115 490,00		2 500,00	19 090,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 222

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность, благотворительные средства

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)	в том числе				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	пожертвова ния
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Оплата услуг по доставке документов и грузов	0,00	0,00	0,00			0		
2.	Оплата услуг по доставке телевизора	1,00		0,00					
3.	Заказ автобусов для доставки учащихся на конкурсы				0,00				0,00
Итого		x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244,247 КОСГУ 223

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб	Индексация %	Сумма, руб (гр.4хгр.5хгр.6)	в т.ч.				
						субсидия	платные и род.плата	платные услуги	аренда	пожертвова ния
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Теплоснабжение (КВР 247)	1415,801	1522,98	1	1 873 077,00	1 760 877,00		49 760,00		46 160,00
2.	Горячая вода (КВР 247)	3058,340	25,54	1	78 110,00	58 110,00		0,00		0,00
3.	Электроэнергия (КВР 247)	81410,714	5,88	1	1 951 187,00	1 818 987,00		49 760,00		46 160,00
4.	Водоснабжение (КВР 244)	844,000	60,04	1	478 695,00	387 045,00		22 520,00		12 870,00
5.	Канализация(КВР 244)	3902,340	45,36	1	62 060,00	55 000,00		3 800,00		2 620,00
6.	Негатив.воздейств.		45,36		63 875,00	57 005,00		3 520,00		1 500,00
7.	Услуги по обращению с ТКО(КВР 244)				189 465,47	167 005,00		4 350,00		1 500,00
Итого		x	x	x	55 455,00	48 795,00		0,00	11 670,00	5 620,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год				2 674 802,47	2 421 832,00		0,00	83 950,00	71 310,00
					2 674 802,47	2 421 832,00		0,00	83 950,00	71 310,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 225

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	Пожертв. от родителей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Техническое обслуживание приборов учета теп.энергии, снятие и обработка данных с приборов учета,производство эл.измерений и испытаний эл.проводки и аппаратов	Приборы учета	1	40 040,00	40 040,00	0,00		0,00	0,00
2.	Техническое обслуживание ВТ через ЦИТ, заправка картриджей	Выч. Техн в шк.искусств	1	44 000,00	38 000,00		0,00	6 000,00	0,00
3.	Промывка системы отопления	здания школы	1	60 000,00	60 000,00				
4.	Промывка внутренних канализационных сетей	здания школы	1	0,00					
5.	Техобслуживание и ремонт автомобилей	автомобили	2	91 440,00			0,00	41 440,00	50 000,00
6.	Текущий ремонт учебных классов, коридоров	Здание по ул.Рабикова 49, Кирова 206	1	151 350,00	151 350,00				
7.	Замена светильников	зд.Кирова 206, Рабикова 49	1	63 000,00	63 000,00				
8.	Обезж.ртут.ламп	зд.Кирова 206, Рабикова 50	1	0,00					
9.	Замена блока СКЗИ		1	0,00					
10.	Замеры сопротивления		1	0,00					
11.	Монтаж тепл. завесы	зд.Кирова 206,	1	0,00					
12.	Перебортовка пож.рукавов	зд.Кирова 206, Рабикова 50	1	0,00					
13.	Другие расходы			0,00			0,00		0,00
14.	Проведение испытаний ограждений кровли и пожарных лестниц	зд.Кирова 206, Рабикова 49	0	0,00					
15.	Проверка и перезарядка	Огнетушители	1	23 600,00	23 600,00				
16.	Замена оконных блоков, перепенка окон	зд. шк.Рабикова 49	1	0,00					0,00
15.	Огнезащитная обработка кровли здания по ул. Рабикова, 49 (774,70 кв.м.)	зд. шк.Рабикова 50	1	0,00					
16.	Огнезащитная обработка кровли здания по ул. Кирова, 206 (250 кв.м.)	зд.Кирова 206,	1	0,00					
17.	Проверка монометров, пожарных кранов		1	11 300,00	11 300,00				
18.	Огнезащитная обработка дер.конструкций и портьер в коцертном зале в здании по ул. Кирова, 206 (60 кв.м.)	зд.Кирова 206	1	0,00					
19.	Кронирование деревьев	зд.Кирова 206	1	50 967,76					
20.	Ремонт пожарно-охранной сигнализации	зд.шк.Рабикова 49	1	10 000,00	10 000,00				
Итого		x	x	545 697,76	397 290,00	0,00	0,00	47 440,00	50 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год			545 697,76	397 290,00	0,00	0,00	47 440,00	50 000,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ведущий экономист

М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб	в том числе				
				субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	пожертв.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Оказание услуг по охране, мониторинг, техническое обслуживание ОПС, физ.охрана	1	84 150,00	70 140,00			14 010,00	
2.	Услуги по сопровождению лицензионной программы "1С: Бухгалтерия", Сэйфтек, лицензия "Касперского", Информ.обслужив. 1С (Апогей-БК)	1	100 000,00	0,00				100 000,00
3.	Проведение предрейсового и послерейсового медицинского осмотра водителя	1	0,00	0,00				
4.	Медицинский осмотр работников	1	523 600,00	523 600,00				
5.	Медицинский осмотр водителя	1	0,00	0,00				
6.	Договоры ГПХ (проведение мастер-классов, ремонт)	9	100 000,00	0,00				100 000,00
7.	Оплата за проживание, командировки, конкурсы	3	0,00	0,00				
8.	Курсы повышения квалификации	1	0,00	0,00				
9.	Прочие расходы, ПК, ГЛОНАСС	1	485 820,00	384 180,00			1 640,00	100 000,00
10.	Затраты по охране труда, проф. гигиен. подг., пож. техмин.	1	0,00	0,00				
11.	Взнос за участие в конкурсе	1	0,00	0,00				
12.	Услуги банка	1	0,00					
Итого		x	1 293 570,00	977 920,00	0,00	0,00	15 650,00	300 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год		1 293 570,00	977 920,00			15 650,00	300 000,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: благотворительные средства

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб
1	2	3	4
1.	Проживание, догов. ГПХ приглаш. музыкантов, концерт к Дню Победы		50 000,00
Итого		x	50 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год		50 000,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: субсидия на иные цели

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб
1	2	3	4
1.	Оплата по договору ГПХ (проведение мастер-классов)	1	0,00
Итого		x	0,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год		0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 227

Источник финансового обеспечения: иная приносящая доход деятельность

6.9. Расчет (обоснование) расходов на страхование

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб	в том числе		
				род.плата	платные услуги	Пожертв. от родит.
1	2	3	4	6	7	8
1.	Обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств	2	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
Итого		x	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год		30 000,00	0,00	0,00	30 000,00

Ведущий экономист

М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 310

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	пожертв. от род.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Огнетушители,шлифмашинка	1,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00				0,00
2	Столы,стулья,кресла	70,00	0,00	0,00					
3	ПК, ПО, монитор, сканер, копир.аппарат на Кирова	1,00	0,00	0,00					0,00
4	кулер для воды	1,00	0,00	0,00					
5	Музыкальные инструменты (гитара,домра,кларнет,флейта,балалайка),цифровой метроном),муфельная печь,муз.худож.литер.			485 000,00			0,00	100 000,00	385 000,00
Итого				585 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	385 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год			585 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	385 000,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 341

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.9. Расчет (обоснование) расходов на аптечек автомоб. и для работников

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	благ.сп-ва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Аптечка	2,00	1 000,00	4 000,00	4 000,00				
Итого				4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год			4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 343

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.10. Расчет (обоснование) расходов на приобретение ГСМ

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	Пожертв. от род.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	ГСМ АИ-95	1 479,26	64,00	94 672,57	44 672,57		0,00		50 000,00
2.	Дизельное топливо	1 382,35	78,00	107 823,43	57 823,43		0,00		50 000,00
Итого				202 496,00	102 496,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год			202 496,00	102 496,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 344

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.11. Расчет (обоснование) расходов на приобретение строительных материалов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	пожертв.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Материалы для текущего ремонта	1,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00		0,00	0,00	0,00
Итого				50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год			50 000,00	50 000,00		0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 346

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.13. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материалов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	Пожертв. от родит.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Канцелярские товары, лич.карт.Т-2	1,00	286 185,00	286 185,00	50 000,00	0,00	36 185,00		200000,00
2	Потолочные светильники в гараж, прожекторов уличных, ламп светодиодных	1,00		0,00					
3	Моющие средства, хоз.товары,диз.сп-ва	1,00	234 714,00	234 714,00	34 714,00				200000,00
4	Приобр.метод.разраб.	1,00		0,00					
5	Запчасти к музыкальным инструментам	1,00	215 910,00	215 910,00		0,00		115 910,00	100000,00
6	Электроды, диски, круги, краны сантех.,замена счетч. ГВ и ХВ	1,00		0,00					
7	Запчасти для ремонта а/машин, шины	1,00	0,00	0,00					0,00
8	Глина для ХО	1,00		0,00					
Итого			х	736 809,00	84 714,00	0,00	36 185,00	115 910,00	500000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год			736 809,00	84 714,00	0,00	36 185,00	115 910,00	500000,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 349

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.14. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих расходов

№ п/п	Наименование расходов	Стоимость расходов, руб	в том числе			
			субсидия	благотвор.	платные услуги	Пожертв. от родит.
1	2	4	5	6	7	8
1.	Приобретение грамот, благодарностей для	110 000,00	60 000,00	50 000,00		0,00
2.	Приобретение сувениров для награждения учащихся школы искусств	100 000,00	0,00			100 000,00
3.	Приобретение (изготовление) бланков строгой	5 200,00			5 200,00	
Итого		215 200,00	60 000,00	50 000,00	5 200,00	100 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2026 год	215 200,00	60 000,00	50 000,00	5 200,00	100 000,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Приложение. Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального автономного учреждения дополнительного образования "Объединенная детская школа искусств № 3" муниципального образования города Братска на 2027 год

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу.

Код видов расходов: КВР 111 КОСГУ 211

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, 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*гр.4*(1+(гр.8/100))*гр.9*12)
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	АУП	7,00	105 557,15	76 518,80	423,31	28 615,04	0,00	1,90	16 846 921,14
2.	Основной персонал (преподаватели)	45,70	48 941,05	45 467,12	628,47	2 845,46	0,00	1,90	50 994 616,46
3.	Вспомогательный персонал	7,00	39 669,64	34 686,72	3 643,07	1 339,85	0,00	1,90	6 331 274,54
4.	Обслуживающий персонал	25,00	39 381,13	34 434,45	3 616,57	1 330,11	0,00	1,90	22 447 244,10
Итого		84,70						x	96 620 056,24
Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год									34 810 010,00

№ДЕЛ/ОД

Код видов расходов: КВР 111 КОСГУ 266

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

1.3. Расчет (обоснование) социальных пособий и компенсаций персоналу в денежной форме

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Пособие за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя	1 766,67	20,00	3,00	106 000,00
Итого		x	x	x	106 000,00

Всего расходов по КВР 111

34 916 010,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 212

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

1.4. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Суточные при командировках (Иркутская обл.)	250,00	16	4,00	16 250,00
2.	Суточные при командировках (за пределы Иркутской обл.)	500,00	14	4,00	28 000,00
Итого		x	x	x	44 250,00
Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год					44 250,00

0,00

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 214

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

1.6. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
2.	Компенсация стоимости проезда и провоза багажа к месту отдыха и обратно работников и членов их семей, проживающих в районах Кр.Севера и приравненных к ним местностях (отр.код 41.04) за 2026 год.				0,00
Итого		x	x	x	0,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: иная приносящая доход деятельность

1.8. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Командировочные расходы (проезд) работников школы		4,00	3,00	0,00
2.	Оплата за проживание		4,00	2,00	0,00
Итого		х	х	х	0,00

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: благотворительные средства

1.9. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Командировочные расходы (проезд, проживание) работников школы	5 000,00	4,00	5,00	100 000,00
2.	Оплата за проживание	2 500,00	8,00	5,00	100 000,00
0		х	х	х	200 000,00

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: субсидия на иные цели

1.10. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	2,00	10,00	0,00
Итого		х	х	х	0,00

Всего расходов по КВР 112 КОСГУ 226

200 000,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 119 КОСГУ 213

1.11. Расчет (обоснование) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Источник финансового обеспечения		Субсидия, субсидия на иные цели и иная приносящая доход деятельность	
№ 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 РФ, всего	x	21 256 412,37
	в том числе:		
1.1.	по ставке 22,0%	96 620 056,24	21 256 412,37
1.2.	по ставке 10,0%		
1.3.	для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ, всего	x	2 995 221,74
	в том числе:		
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и связи с материнством по ставке 2,9%	96 620 056,24	2 801 981,63
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования РФ по ставке 0,0%		
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	96 620 056,24	193 240,11
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, __%		
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, __%		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	96 620 056,24	4 927 622,87
Итого		x	29 179 256,98
Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год			10 542 820,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

3. КВР 850 в т.ч. 851, 852, 853 Расчеты (обоснования) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов: 850 КОСГУ 233, 291, 292, 297

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование расходов	КОСГУ	КВР	Налоговая база, руб	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб (гр.4х гр.5/100)	в том числе				
							субсидия	род.плата	платные услуги	аренда нежилых помещений	пожертв.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Земельный налог	291	851		1,50	0,00	0,00	0,00		0,00	
2.	Транспортный налог, гос.пошлина	291	852			8 775,00	0,00	0,00	8 775,00	0,00	
3.	вступ.взнос	297	853			15 000,00		0,00	0,00		15 000,00
Итого					x	23 775,00	0,00	0,00	8 778,00	0,00	15 000,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 113 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на 1 чел.	Кол-во, чел	Всего сумма, руб
1	2	4	5	6
1.	Командировочные расходы приглашенных музыкантов и учащихся школы искусств	100 000,00	3,00	300 000,00
Итого			х	300 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год			300 000,00

Код видов расходов: КВР 113 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: благотворительные средства

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на 1 чел.	Кол-во, чел	Сумма, руб
1	2	4	5	6
1.	Командировочные расходы приглашенных музыкантов и учащихся школы искусств	40 000,00	10,00	400 000,00
Итого			х	400 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год			400 000,00

Всего расходов по КВР 113 КОСГУ 226

700 000,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

6. Расчеты (обоснования) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 221

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

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.3х гр.4хгр.5)	в том числе			
						субсидия	род.плата	платные услуги	аренда
1.	ГТС Предост. мест. соед. абонентская система основной ном.	8	12	307,20	52 064,38	50 000,00		0,00	2 064,38
2.	ГТС Пользов. оконечным оборуд., при парал. ск. у одного абон	2	12	97,20	2 052,87	1 889,57		0,00	163,30
3.	ГТС ДВО Сокращенный набор номера	1	12	54,00	570,24	524,88		0,00	45,36
4.	ГТС Пред. в пост.польз.абон.линии с инд.схемой без ТВ СПУС	8	12	372,00	26 894,43	24 394,59		0,00	2 499,84
5.	Предост.внутризон.соед-я автом. способом на абон.фикс.связи	1	12	303,97	3 209,95	2 954,61		0,00	255,34
6.	Внутризональное соединение на абонента сети подвиж. Связи	1	12	910,188	9 611,59	8 847,03		0,00	764,56
7.	Услуги междугородной связи	1	12	168,144	1 775,60	1 634,36		0,00	141,24
8.	Интернет	1	12	14178,02	36 896,98	24 271,88		0,00	12 625,10
9.	Предоставление в пользование оборудования	1	12	632,004	6 673,96	6 143,08		0,00	530,88
10.	Почтовые расходы	1	4	0	2 500,00	0,00		2 500,00	0,00
Итого					142 250,00	120 660,00		2 500,00	19 090,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год				142 250,00	120 660,00		2 500,00	19 090,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 222

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность, благотворительные средства

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб	Сумма, руб (гр.3 хгр.4)	в том числе				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	пожертвования
1.	Оплата услуг по доставке документов и грузов	0,00	0,00	0,00			0		
2.	Оплата услуг по доставке телевизора	1,00	0,00	0,00					
3.	Заказ автобусов для доставки учащихся на конкурсы			0,00					0,00
Итого		x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244,247 КОСГУ 223

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб	Индексация %	Сумма, руб (гр.4хгр.5хгр.6)	субсидия	платные и род.плата	в т.ч.		
								род.плата	платные услуги	аренда
1.	Теплоснабжение (КВР 247)	587,152	1322,98	1	776 790,00	662 580,00			51 770,00	46 160,00
2.	Горячая вода (КВР 247)	3058,340	25,54	1	78 110,00	58 110,00			0,00	0,00
3.	Электроэнергия (КВР 247)	40908,163	5,88	1	854 900,00	720 690,00		0,00	51 770,00	46 160,00
4.	Водоснабжение (КВР 244)	844,000	60,04	1	240 540,00	147 990,00		0,00	23 420,00	12 870,00
5.	Канализация(КВР 244)	3902,340	45,36	1	27 730,47	20 000,00			3 000,00	2 620,00
6.	Негатив.воздейств.		45,36		26 540,00	20 000,00			3 000,00	1 500,00
7.	Услуги по обращению с ТКО(КВР 244)				78 140,47	18 670,00		0,00	2 680,00	1 500,00
Итого		x	x	x	28 250,00	38 670,00		0,00	8 680,00	5 620,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год				1 201 830,47	945 470,00		0,00	3 470,00	6 660,00
					1 201 830,47	945 470,00		0,00	87 340,00	71 310,00
						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 225

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	Пожертв. от родителей
1.	Техническое обслуживание приборов учета теп.энергии, снятие и обработка данных с приборов учета,производство эл.измерений и испытаний эл.проводки и аппаратов	Приборы учета	1	41 660,00	41 660,00	0,00		0,00	0,00
2.	Техническое обслуживание ВТ через ЦИТ, заправка катриджей	Выч. Техн в ш.искусств	1	44 000,00	38 000,00		0,00	6 000,00	0,00
3.	Промывка системы отопления	Здания школы	1	60 000,00	60 000,00				
4.	Промывка внутренних канализационных сетей	Здания школы	1	0,00					
5.	Техобслуживание и ремонт автомобилей	Здание по ул.Рабикова 49, Кирова 206	2	141 440,00	50 000,00		0,00	41 440,00	50 000,00
6.	Текущий ремонт учебных классов, коридоров	Здание по ул.Рабикова 49, Кирова 206	1	200 000,00	200 000,00				
7.	Замена светильников	зд.Кирова 206, Рабикова 49	1	63 000,00	63 000,00				
8.	Обеж.руч.ламп	зд.Кирова 206, Рабикова 50	1	0,00					
9.	Замена блока СКЗИ		1	0,00					
10.	Замеры сопротивления		1	0,00					
11.	Монтаж тепл. завесы	зд.Кирова 206,	1	0,00					
12.	Перебортовка пож.рукавов	зд.Кирова 206, Рабикова 50	1	0,00					
13.	Другие расходы			0,00			0,00		0,00
14.	Проведение испытаний ограждений кровли и пожарных лестниц	зд.Кирова 206, Рабикова 49	0	0,00					
15.	Проверка и перезарядка	Огнетушители	1	23 600,00	23 600,00				
16.	Замена оконных блоков, перепенка окон	зд. ш.Рабикова 49	1	0,00					0,00
15.	Огнезащитная обработка кровли здания по ул. Рабикова, 49 (774,70 кв.м.)	зд. ш.Рабикова 50	1	0,00					
16.	Огнезащитная обработка кровли здания по ул. Кирова, 206 (250 кв.м.)	зд.Кирова 206,	1	0,00					
17.	Поверка монотрометров, пожарных кранов		1	11 300,00	11 300,00				
18.	Огнезащитная обработка дер.конструкций и портьер в кошерном зале в здании по ул. Кирова, 206 (60 кв.м.)	зд.Кирова 206	1	0,00					
19.	Кромирование деревьев	зд.Кирова 206	1	50 967,76					
20.	Ремонт пожарно-охранной сигнализации	зд.шк.Рабикова 49	1	10 000,00	10 000,00				
Итого		x	x	645 967,76	497 560,00	0,00	0,00	47 440,00	50 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год			645 967,76	497 560,00	0,00	0,00	47 440,00	50 000,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ведущий экономист

М.А. Козлова

М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб	в том числе				
				субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	пожертв.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Оказание услуг по охране, мониторинг, техническое обслуживание ОПС, физ.охрана	1	1 901 810,00	1 887 800,00			14 010,00	
2.	Услуги по сопровождению лицензионной программы "1С: Бухгалтерия", Сэйфтек, лицензия "Касперского", Информ.обслужив.1С (Апогей-БК)	1	100 000,00					100000,00
3.	Проведение предрейсового и послерейсового медицинского осмотра водителя	1	0,00					
4.	Медицинский осмотр работников	1	600 990,00	600 990,00				
5.	Медицинский осмотр водителя	1	0,00					
6.	Договоры ГПХ (проведение мастер-классов, ремонт)	9	100 000,00					100000,00
7.	Оплата за проживание, командировки, конкурсы	3	245 040,00	245 040,00				
8.	Курсы повышения квалификации	1	0,00					
9.	Прочие расходы, ПК, ГЛОНАСС	1	511 320,00	409 680,00			1 640,00	100000
10.	Затраты по охране труда, проф.гигиен.подг., пож.техмин.	1	0,00	0,00				
11.	Взнос за участие в конкурсе	1	0,00	0,00				
12.	Услуги банка	1	0,00					
Итого		x	3 459 160,00	3 143 510,00	0,00	0,00	15 650,00	300 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год		3 459 160,00	3 143 510,00			15 650,00	300 000,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: благотворительные средства

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб
1	2	3	4
1.	Проживание, догов.ГПХ приглаш.музыкантов,концерт к Дню Победы		50 000,00
Итого		x	50 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год		50 000,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: субсидия на иные цели

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб
1	2	3	4
1.	Оплата по договору ГПХ (проведение мастер-классов)	1	0,00
Итого		x	0,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год		0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 227

Источник финансового обеспечения: иная приносящая доход деятельность

6.9. Расчет (обоснование) расходов на страхование

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб	в том числе		
				род.плата	платные услуги	Пожертв. от родит.
1	2	3	4	6	7	8
1.	Обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств	2	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
Итого		x	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год		30 000,00	0,00	0,00	30 000,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 310

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	пожертв. от род.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Огнетушители,шлифмашинка	1,00	100 000,00	100 000,00	0,00				0,00
2	Столы,стулья,кресла	70,00	0,00	0,00					
3	ПК, ПО, монитор, сканер, копир.аппарат на Кирова	1,00	0,00	0,00					0,00
4	кулер для воды	1,00	0,00	0,00					
5	Музыкальные инструменты (гитара,домра,кларнет,флейта,балалайка),цифровой метроном),мюфельная печь,муз.худож.литер.			485 000,00			0,00	100 000,00	385 000,00
Итого				585 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	385 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год			485 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	385 000,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 341

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.9. Расчет (обоснование) расходов на аптек автотомб. и для работников

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	благ.сп-ва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Аптечка	2,00	1 000,00	4 000,00	4 000,00				
Итого				4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год			4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 343

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.10. Расчет (обоснование) расходов на приобретение ГСМ

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	Пожертв. от род.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	ГСМ АИ-95	1 576,81	70,00	110 376,57	60 376,57		0,00		50 000,00
2.	Дизельное топливо	1 268,51	85,00	107 823,43	57 823,43		0,00		50 000,00
Итого				218 200,00	118 200,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год			218 200,00	118 200,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 344

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.11. Расчет (обоснование) расходов на приобретение строительных материалов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	пожертв.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Материалы для текущего ремонта	1,00	50 000,00	50 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Итого				50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 346

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.13. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материалов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	Пожертв. от родит.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Канцелярские товары, лич.карт.Т-2	1,00	395 005,00	395 005,00	95 005,00	0,00	100 000,00		200000,00
2	Потолочные светильники в гараж, прожекторов уличных, ламп светодиодных	1,00		0,00					
3	Моющие средства, хоз.товары,диз.сп-ва	1,00	354 305,00	354 305,00	100 000,00		54 305,00		200000,00
4	Приобр.метод.разраб.	1,00		0,00					
5	Запчасти к музыкальным инструментам	1,00	215 910,00	215 910,00		0,00		115 910,00	100000,00
6	Электроды, диски, круги, краны сантех.,замена счетч. ГВ и ХВ	1,00		0,00					
7	Запчасти для ремонта а/машин, шины	1,00	0,00	0,00					0,00
8	Глина для ХО	1,00		0,00					
Итого			х	965 220,00	195 005,00	0,00	154 305,00	115 910,00	500000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год			965 220,00	195 005,00	0,00	154 305,00	115 910,00	500000,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 349

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.14. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих расходов

№ п/п	Наименование расходов	Стоимость расходов, руб	в том числе			
			субсидия	благотвор.	платные услуги	Пожертв. от родит.
1	2	4	5	6	7	8
1.	Приобретение грамот, благодарностей для	110 000,00	60 000,00	50 000,00		0,00
2.	Приобретение сувениров для награждения учащихся школы искусств	100 000,00	0,00			100 000,00
3.	Приобретение (изготовление) бланков строгой	5 000,00			5 000,00	
Итого		215 000,00	60 000,00	50 000,00	5 000,00	100 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2027 год	215 000,00	60 000,00	50 000,00	5 000,00	100 000,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Приложение. Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального автономного учреждения дополнительного образования "Объединенная детская школа искусств № 3" муниципального образования города Братска на 2028 год

1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу

Код видов расходов: КВР 111 КОСГУ 211

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда

№ п/п	Должность, 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*гр.4*(1+(гр.8/100))*гр.9*12)
			всего	по должностному окладу	в том числе: по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	АУП	7,00	105 557,15	76 518,80	423,31	28 615,04	0,00	1,90
2.	Основной персонал (преподаватели)	45,70	48 941,05	45 467,12	628,47	2 845,46	0,00	1,90
3.	Вспомогательный персонал	7,00	39 669,64	34 686,72	3 643,07	1 339,85	0,00	1,90
4.	Обслуживающий персонал	25,00	39 381,13	34 434,45	3 616,57	1 330,11	0,00	1,90
Итого		84,70						х
Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год								34 767 970,00

№ДЕЛ/О/

Код видов расходов: КВР 111 КОСГУ 266

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

1.3. Расчет (обоснование) социальных пособий и компенсаций персоналу в денежной форме

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Пособие за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя	1 766,67	20,00	3,00	106 000,00
Итого		х	х	х	106 000,00

Всего расходов по КВР 111

34 873 970,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 212

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

1.4. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Суточные при командировках (Иркутская обл.)	250,00	16	4,00	16 250,00
2.	Суточные при командировках (за пределы Иркутской обл.)	500,00	14	4,00	28 000,00
Итого		x	x	x	44 250,00
Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год					44 250,00

0,00

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 214

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

1.6. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
2.	Компенсация стоимости проезда и провоза багажа к месту отдыха и обратно работников и членов их семей, проживающих в районах Кр.Севера и приравненных к ним местностях (отр.код 41.04) за 2026 год.				0,00
Итого		x	x	x	0,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: иная приносящая доход деятельность

1.8. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Командировочные расходы (проезд) работников школы		4,00	3,00	0,00
2.	Оплата за проживание		4,00	2,00	0,00
Итого		х	х	х	0,00

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: благотворительные средства

1.9. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Командировочные расходы (проезд, проживание) работников школы	5 000,00	4,00	5,00	100 000,00
2.	Оплата за проживание	2 500,00	8,00	5,00	100 000,00
0		х	х	х	200 000,00

Код видов расходов: КВР 112 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: субсидия на иные цели

1.10. Расчет (обоснование) выплат компенсационного характера персоналу, не включаемых в фонд оплаты труда при направлении в служебные командировки

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на одного работника в день, руб	Количество работников, чел.	Количество дней	Сумма, руб (гр.3*гр.4*гр.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Командировочные расходы (преподавателя, концертмейстера Терлыга Ю.И. и водителя) в связи с поездкой в г. Магадан с 17.06.2024 по 25.06.2024 с учащимися музыкального отделения для участия в Межрегиональном фестивале детского и молодежного творчества «Сияние Севера»	0,00	2,00	10,00	0,00
Итого		х	х	х	0,00

Всего расходов по КВР 112 КОСГУ 226

200 000,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 119 КОСГУ 213

1.11. Расчет (обоснование) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Источник финансового обеспечения		Субсидия, субсидия на иные цели и иная приносящая доход деятельность	
№ 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 РФ, всего	х	21 256 412,37
	в том числе:		
1.1.	по ставке 22,0%	96 620 056,24	21 256 412,37
1.2.	по ставке 10,0%		
1.3.	для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ, всего	х	2 995 221,74
	в том числе:		
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и связи с материнством по ставке 2,9%	96 620 056,24	2 801 981,63
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования РФ по ставке 0,0%		
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	96 620 056,24	193 240,11
2.4.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,___%		
2.5.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,___%		
3	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%)	96 620 056,24	4 927 622,87
Итого		х	29 179 256,98
Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год			10 530 130,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

3. КВР 850 в т.ч. 851, 852, 853 Расчеты (обоснования) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов: 850 КОСГУ 233, 291, 292, 297

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование расходов	КОСГУ	КВР	Налоговая база, руб	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб (гр.4х гр.5/100)	в том числе				
							субсидия	род.плата	платные услуги	аренда нежилых помещений	пожертв.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Земельный налог	291	851		1,50	0,00	0,00	0,00		0,00	
2.	Транспортный налог, гос.пошлина	291	852			8 775,00	0,00	0,00	8 775,00	0,00	
3.	вступ.взнос	297	853			15 000,00		0,00	0,00		15 000,00
Итого					x	23 775,00	0,00	0,00	8 778,00	0,00	15 000,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 113 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на 1 чел.	Кол-во, чел	Всего сумма, руб
1	2	4	5	6
1.	Командировочные расходы приглашенных музыкантов и учащихся школы искусств	100 000,00	3,00	300 000,00
Итого			x	300 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год			300 000,00

Код видов расходов: КВР 113 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: благотворительные средства

№ п/п	Наименование расходов	Средний размер выплаты на 1 чел.	Кол-во, чел	Сумма, руб
1	2	4	5	6
1.	Командировочные расходы приглашенных музыкантов и учащихся школы искусств	40 000,00	10,00	400 000,00
Итого			x	400 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год			400 000,00

Всего расходов по КВР 113 КОСГУ 226

700 000,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

6. Расчеты (обоснования) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 221

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

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.3х гр.4хгр.5)	в том числе			
						субсидия	род.плата	платные услуги	аренда
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	ГТС Предост. мест. соед. абонентская система основной ном.	8	12	307,20	103 064,38	101 000,00		0,00	2 064,38
2.	ГТС Пользов. оконечным оборуд., при парал. сх. у одного абон	2	12	97,20	2 052,87	1 889,57		0,00	163,30
3.	ГТС ДВО Сокращенный набор номера	1	12	54,00	570,24	524,88		0,00	45,36
4.	ГТС Пред.в пост.польз.абон.линии с инд.схемой без ТВ СПУС	8	12	372,00	26 894,43	24 394,59		0,00	2 499,84
5.	Предост.внутризон.соед-я автом. способом на абон.фикс.связи	1	12	303,97	3 209,95	2 954,61		0,00	255,34
6.	Внутризональное соединение на абонента сети подвиж. Связи	1	12	910,188	9 611,59	8 847,03		0,00	764,56
7.	Услуги междугородной связи	1	12	168,144	1 775,60	1 634,36		0,00	141,24
8.	Интернет	1	12	14178,02	130 886,98	118 261,88		0,00	12 625,10
9.	Предоставление в пользование оборудования	1	12	632,004	6 678,96	6 143,08		0,00	535,88
10.	Почтовые расходы	1	4	0	2 500,00	0,00		2 500,00	0,00
Итого					287 240,00	265 650,00		2 500,00	19 090,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год				287 240,00	265 650,00		2 500,00	19 090,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 222

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность, благотворительные средства

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки	Сумма, руб (гр.3х гр.4хгр.5)	в том числе				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	пожертвования
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Оплата услуг по доставке документов и грузов	0,00	0,00	0,00			0		
2.	Оплата услуг по доставке телевизора	1,00		0,00					
3.	Заказ автобусов для доставки учащихся на конкурсы				0,00				0,00
Итого		x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244,247 КОСГУ 223

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб	Индексация %	Сумма, руб (гр.4хгр.5хгр.6)	в т.ч.				
						субсидия	платные и род.плата	платные услуги	аренда	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
1.	Теплоснабжение (КВР 247)	592,900	1322,98	1	784 395,00	668 125,00			53 830,00	46 160,00
2.	Горячая вода (КВР 247)	3058,340	25,54	1	78 110,00	58 110,00			0,00	
3.	Электроэнергия (КВР 247)	47302,721	5,88	1	862 505,00	726 235,00		0,00	53 830,00	46 160,00
4.	Водоснабжение (КВР 244)				278 140,00	184 650,00		0,00	24 360,00	12 870,00
5.	Канализация(КВР 244)	844,000	60,04	1	31 730,47	24 000,00		0,00	3 000,00	2 620,00
6.	Негатив.воздейств.	3902,340	45,36	1	30 540,00	24 000,00		0,00	3 000,00	1 500,00
7.	Услуги по обращению с ТКО(КВР 244)		45,36		30 740,00	25 200,00		0,00	3 020,00	1 500,00
Итого		x	x	x	1 266 525,47	1 006 695,00		0,00	90 810,00	71 310,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год				1 266 525,47	1 006 695,00		0,00	90 810,00	71 310,00
						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 225

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

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

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	Пожертв. от родителей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Техническое обслуживание приборов учета теп.энергии, снятие и обработка данных с приборов учета,производство эл.измерений и испытаний эл.проводки и аппаратов	Приборы учета	1	86 630,00	86 630,00	0,00		0,00	0,00
2.	Техническое обслуживание ВТ через ЦИТ, заправка картриджей	Выч. Техн в шк.искусств	1	44 000,00	38 000,00		0,00	6 000,00	0,00
3.	Промывка системы отопления	здания школы	1	60 000,00	60 000,00				
4.	Промывка внутренних канализационных сетей	здания школы	1	0,00					
5.	Техобслуживание и ремонт	автомобили	2	141 440,00	50 000,00		0,00	41 440,00	50 000,00
6.	Текущий ремонт учебных классов, коридоров	Здание по ул.Рабикова 49, Кирова 206	1	200 000,00	200 000,00				
7.	Замена светильников	зд.Кирова 206, Рабикова 49	1	63 000,00	63 000,00				
8.	Обеж.руг.ламп	зд.Кирова 206, Рабикова 50	1	0,00					
9.	Замена блока СКЗИ		1	0,00					
10.	Замеры сопротивления		1	0,00					
11.	Монтаж тепл. завесы	зд.Кирова 206,	1	0,00					
12.	Перебортровка пож.рукавов	зд.Кирова 206, Рабикова 50	1	0,00					
13.	Другие расходы			0,00			0,00		0,00
14.	Проведение испытаний ограждений кровли и пожарных лестниц	зд.Кирова 206, Рабикова 49	0	0,00					
15.	Проверка и перезарядка	Огнетушители	1	23 600,00	23 600,00				
16.	Замена оконных блоков, перепенка окон	зд. шк.Рабикова 49	1	0,00					0,00
15.	Огнезащитная обработка кровли здания по ул. Рабикова, 49 (774,70 кв.м.)	зд. шк.Рабикова 50	1	0,00					
16.	Огнезащитная обработка кровли здания по ул. Кирова, 206 (250 кв.м.)	зд.Кирова 206,	1	0,00					
17.	Проверка дымоходов, пожарных кранов		1	11 300,00	11 300,00				
18.	Огнезащитная обработка дер.конструкций и портьер в козартном зале в здании по ул. Кирова, 206 (60 кв.м.)	зд.Кирова 206	1	0,00					
19.	Кронирование деревьев	зд.Кирова 206	1	50 967,76					
20.	Ремонт пожарно-охранной сигнализации	зд.шк.Рабикова 49	1	10 000,00	10 000,00				
Итого		x	x	690 937,76	542 530,00	0,00	0,00	47 440,00	50 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год			690 937,76	542 530,00	0,00	0,00	47 440,00	50 000,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ведущий экономист

М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 310

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.8. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	пожертв. от род.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Огнетушители, шлифмашинка	1,00	0,00	0,00					0,00
2	Стол, стулья, кресла	70,00	0,00	150 000,00	150 000,00				
3	ПК, ПО, монитор, сканер, копир.аппарат на Кирова	1,00	0,00	0,00					0,00
4	кулер для воды	1,00	0,00	0,00					
5	Музыкальные инструменты (гитара, домра, кларнет, флейта, балалайка), цифровой метроном, муфельная печь, муз.худож.литер.			485 000,00			0,00	100 000,00	385 000,00
Итого				635 000,00	150 000,00	0,00	0,00	100 000,00	385 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год			635 000,00	150 000,00	0,00	0,00	100 000,00	385 000,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 341

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.9. Расчет (обоснование) расходов на аптечек автолюб. и для работников

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	благ.сп-ва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Аптечка	2,00	1 000,00	4 000,00	4 000,00				
Итого				4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год			4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 343

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.10. Расчет (обоснование) расходов на приобретение ГСМ

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	Пожертв. от род.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	ГСМ АИ-95	2 571,43	70,00	180 000,00	130 000,00		0,00		50 000,00
2.	Дизельное топливо	2 187,06	85,00	185 900,00	135 900,00		0,00		50 000,00
Итого				365 900,00	265 900,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год			365 900,00	265 900,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 344

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.11. Расчет (обоснование) расходов на приобретение строительных материалов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	пожертв.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Материалы для текущего ремонта	1,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00		0,00	0,00	0,00
Итого				200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год			200 000,00	200 000,00		0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 346

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.13. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материалов

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб	Сумма, руб (гр.3хгр.4)	в т.ч.				
					субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	Пожертв. от родит.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Канцелярские товары, лич.карт.Т-2	1,00	395 000,00	395 000,00	95 000,00	0,00	100 000,00		200000,00
2	Потолочные светильники в гараж, прожекторов уличных, ламп светодиодных	1,00		0,00					
3	Моющие средства, хоз.товары,диз.сп-ва	1,00	380 835,00	380 835,00	100 000,00		80 835,00		200000,00
4	Приобр.метод.разраб.	1,00		0,00					
5	Запчасти к музыкальным инструментам	1,00	215 910,00	215 910,00		0,00		115 910,00	100000,00
6	Электроды, диски, круги, краны сантех.,замена счетч. ГВ и ХВ	1,00		0,00					
7	Запчасти для ремонта а/машин, шины	1,00	0,00	0,00					0,00
8	Глина для ХО	1,00		0,00					
Итого			х	991 745,00	195 000,00	0,00	180 835,00	115 910,00	500000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год			991 745,00	195 000,00	0,00	180 835,00	115 910,00	500000,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 349

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

6.14. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих расходов

№ п/п	Наименование расходов	Стоимость расходов, руб	в том числе			
			субсидия	благотвор.	платные услуги	Пожертв. от родит.
1	2	4	5	6	7	8
1.	Приобретение грамот, благодарностей для	110 000,00	60 000,00	50 000,00		0,00
2.	Приобретение сувениров для награждения учащихся школы искусств	100 000,00	0,00			100 000,00
3.	Приобретение (изготовление) бланков строгой	5 000,00			5 000,00	
Итого		215 000,00	60 000,00	50 000,00	5 000,00	100 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год	215 000,00	60 000,00	50 000,00	5 000,00	100 000,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

Ведущий экономист

М.А. Козлова

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: субсидия и иная приносящая доход деятельность

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб	в том числе				
				субсидия	род.плата	платные услуги	аренда	пожертв.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Оказание услуг по охране, мониторинг, техническое обслуживание ОПС, физ.охрана	1	3 577 440,00	3 563 430,00			14 010,00	
2.	Услуги по сопровождению лицензионной программы "1С: Бухгалтерия", Сэйфтек, лицензия "Касперского", Информ.обслужив.1С (Апогей-БК)	1	100 000,00					100000,00
3.	Проведение предрейсового и послерейсового медицинского осмотра водителя	1	0,00					
4.	Медицинский осмотр работников	1	600 990,00	600 990,00				
5.	Медицинский осмотр водителя	1	0,00					
6.	Договоры ГПХ (проведение мастер-классов, ремонт)	9	100 000,00					100000,00
7.	Оплата за проживание, командировки, конкурсы	3	245 040,00	245 040,00				
8.	Курсы повышения квалификации	1	0,00					
9.	Прочие расходы, ПК, ГЛОНАСС	1	484 660,00	383 020,00			1 640,00	100000
10.	Затраты по охране труда, проф.гигиен.подг., пож.техмин.	1	0,00	0,00				
11.	Взнос за участие в конкурсе	1	27 000,00	27 000,00				
12.	Работа по разработке ПСД систем ОПС	1	242 900,00	242 900,00				
Итого		x	5 378 030,00	5 062 380,00	0,00	0,00	15 650,00	300 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год		5 378 030,00	5 062 380,00			15 650,00	300 000,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: благотворительные средства

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб
1	2	3	4
1.	Проживание, догов.ГПХ приглаш.музыкантов,концерт к Дню Победы		50 000,00
Итого		x	50 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год		50 000,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 226

Источник финансового обеспечения: субсидия на иные цели

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

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб
1	2	3	4
1.	Оплата по договору ГПХ (проведение мастер-классов)	1	0,00
Итого		x	0,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год		0,00

Код видов расходов: КВР 244 КОСГУ 227

Источник финансового обеспечения: иная приносящая доход деятельность

6.9. Расчет (обоснование) расходов на страхование

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб	в том числе		
				род.плата	платные услуги	Пожертв. от родит.
1	2	3	4	6	7	8
1.	Обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств	2	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
Итого		x	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
	Предусмотрено в плане ФХД на 2028 год		30 000,00	0,00	0,00	30 000,00

Ведущий экономист



М.А. Козлова

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
к плану финансово-хозяйственной деятельности
МАУ ДО «ОДШИ №3» г. Братска
на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов

План ФХД составлен в соответствии с Порядком составления и утверждения планов финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений муниципального образования города Братска, утвержденным постановлением АМО г. Братска от 16.12.2019 № 2461.

Показатели по поступлениям и выплатам учреждения

Планируемые поступления учреждения в 2026 году составляют 52 544,52 тыс.руб., в том числе: 46 481,43 тыс.руб. – субсидия на выполнение муниципального задания, 3 493,69 тыс.руб. – доходы от платной и иной, приносящей доход деятельности, 369,40 тыс.руб. – доходы от сдачи имущества в аренду, 2 200,00 тыс.руб. – безвозмездные поступления.

Ожидаемое исполнение по доходам от платной деятельности за 2025 год составляет 4 490,49 тыс.руб. Таким образом, в 2026 году плановые показатели меньше ожидаемых доходов за 2025 год на 996,80 тыс.руб. или на 22,2%. Это связано со снижением численности контингента.

Планируемые расходы на оплату труда и начисления на нее за счет собственных доходов учреждения в 2026 году составляют 3 348,08 тыс.руб. или 96% в структуре затрат, этот показатель меньше ожидаемых расходов 2025 года на 16,5%.

Расходы на оплату труда и начисления на нее за счет средств субсидии на 2026 год запланированы в сумме 41 758,15 тыс.руб, что на 60% меньше, чем в 2025 году, в общей структуре затрат этот показатель составляет 90%.

В общей структуре расходов по субсидии на выполнение муниципального задания, платных услуг на 2026 год наблюдается увеличение расходов на коммунальные услуги.

Остальные статьи расходов запланированы в меньшем объеме.

Исходя из вышеизложенного, представленный план ФХД
рекомендуется к утверждению с учетом следующих рекомендаций:

- средства, дополнительно получаемые в результате оказания платных услуг либо сложившиеся в виде экономии по любым статьям расходов независимо от источников доходов, направлять на покрытие при наличии дефицита по первоочередным статьям расходов (заработная плата, страховые взносы, льготный проезд, коммунальные услуги).

Начальник департамента культуры



М.Г. Наприенко