



УТВЕРЖДАЮ
 Начальник департамента культуры администрации города Братска
 М.Г. Напринко
 (Ф.И.О.)
 26 декабря 2025 г.
 (дата утверждения)

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

от "26" декабря 2025г.

Наименование отраслевого, функционального органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя: Департамент культуры администрации города Братска

Наименование муниципального учреждения: Муниципальное бюджетное учреждение культуры "Духовой оркестр города Братска" муниципального образования города Братска

Единица измерения: руб.

Коды	Дата
по Сводному реестру	26.12.25
глава по БК	25300360
по Сводному реестру	905
ИНН	25304314
КПП	3804037398
по ОКЕИ	380401001
	383

Раздел 1. Показатели по поступлениям и выплатам учреждения

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Аналитический код	Сумма			за пределами планового периода
				на 2026 г. текущий финансовый год	на 2027 г. первый год планового периода	на 2028 г. второй год 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	6 432 470,00	7 061 730,00	6 999 200,00	
в том числе:	1980	000	000				
прочие поступления, всего	1981	510	510				
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет							
доходы от собственности:	1100	120	120				
в том числе:	1110	120	120				
доходы от оказания платных услуг (работ), компенсации затрат учреждений, всего	1200	130	130	6 432 470,00	7 061 730,00	6 999 200,00	
в том числе:	1220	130	130	50 000,00	50 000,00	50 000,00	
доходы от оказания услуг, работ							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	1210	130	131	6 382 470,00	7 011 730,00	6 949 200,00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140	140				
в том числе:	1310	140	141				
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия							
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	150				
в том числе:	1410	150	150				
субсидии на иные цели							
безвозмездные перечисления (155)	1430	150	155				
субсидии на осуществление капитальных вложений	1420	150	162				
прочие доходы, всего	1500	180	180				
в том числе:	1510	180	189				
прочие поступления							
доходы от операций с активами, всего	1900	440	440				
в том числе:	1910	440	440				
доходы от операций с активами							
прочие доходы, всего	1600	710	710				
в том числе:	1610	710	710				
прочие поступления							
Расходы, всего:	2000	000	000	6 432 470,00	7 061 730,00	6 999 200,00	
в том числе:	2400	000	000				
безвозмездные перечисления организациям и физическим лицам, всего							
из них:	2410	810	000				
гранты, предоставляемые другим организациям и физическим лицам							
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	000	000				
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего	2600	200	000	326 480,00	548 680,00	531 070,00	
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	326 480,00	548 680,00	531 070,00	
закупка энергетических ресурсов	2660	247	000				
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2700	400	000				
приобретение объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2710	406	299				
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) учреждениями	2720	407	310				
на выплаты персоналу, всего:	2100	100	200	6 105 990,00	6 513 050,00	6 468 130,00	
в том числе:	2110	111	200	4 689 700,00	4 986 980,00	4 952 480,00	
оплата труда							
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсаций, характера	2120	112	200		20 000,00	20 000,00	
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113	200				
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119	200	1 416 290,00	1 506 070,00	1 495 650,00	
в том числе:	2141	100	200	1 416 290,00	1 506 070,00	1 495 650,00	
на выплаты по оплате труда							
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300	200				
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных	2210	320	200				
в том числе:	2211	321	200				
пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств							
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				

из них:	2340	853	233				
уплата иных платежей (233)							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851	290				
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852	290				
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853	290				
Выплаты, уменьшающие доход, всего	3000	100	000				
в том числе:	3010	180	180				
налог на прибыль							
налог на добавленную стоимость	3020	180	180				
прочие налоги, уменьшающие доход	3030	180	180				
Прочие выплаты, всего	4000	000	000				
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610	610				
Прочие выплаты, всего	4020	810	810				
Выбытие финансовых активов, всего	000	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			за пределами планового периода
					на 2026 г. текущий финансовый год	на 2027 г. первый год планового периода	на 2028 г. второй год планового периода	
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8
1.	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего	26000	X		326 480,00	548 680,00	531 070,00	
1.1.	в том числе:	00000	X					
1.2.	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					
1.3.	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 том числе:	00000	X					
1.4.2.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26311	X					
1.4.3.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26312	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		326 480,00	548 680,00	531 070,00	
1.5.1.	в том числе:	00000	X					
1.5.2.	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	26410	X		276 480,00	498 680,00	481 070,00	
1.5.2.1.	в том числе:	00000	X					
1.5.2.2.	в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ	26411	X		276 480,00	498 680,00	481 070,00	
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					
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	1118554540				
1.5.3.2.3.	на реализацию национальных проектов	26421.2	X	1118555900				
1.5.3.3.	в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ	26422	X					
1.5.3.3.1.	из них:	00000.0	X					
1.5.3.3.1.	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		50 000,00	50 000,00	50 000,00	
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		50 000,00	50 000,00	50 000,00	
2.	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, по соответствующему году закупки	26500	X		276 480,00	498 680,00	481 070,00	
2.1.	2026	26510	2026		276 480,00	50 000,00		
2.2.	2027	26520	2027			448 680,00	50 000,00	
2.3.	2028	26530	2028				431 070,00	
3.	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	X		50 000,00	75 000,00	80 000,00	
3.1.	2026	26610	2026		50 000,00			
3.2.	2027	26620	2027			75 000,00		
3.3.	2028	26630	2028				80 000,00	

Директор
(должность)

М.П.

Начальник финансово-экономического отдела
(должность)

Исполнитель
(должность)

Тарасевич Н.А.
(подпись)

Тарасевич Н.А.
(расшифровка подписи)

Руховская С.А.
(подпись)

Руховская С.А.
(расшифровка подписи)

Прудникова Т.С.
(подпись)

Прудникова Т.С.
(расшифровка подписи)

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

Учреждение
Вид документа

МБУК "Оркестр"

I
(основной документ - код 01, изменение к документу - код 02)

Единица измерения: руб.

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 2028 год (на второй год планового периода)	на 2026 год (на текущий финансовый год)	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 2028 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Показ (организация показа) концертных программ	0100	106 374,50	116 862,17	115 820,00	60	60	60	6 382 470,00	7 011 730,00	6 949 200,00
Итого	0	x	x	x	x	x	x	6 382 470,00	7 011 730,00	6 949 200,00

Прудникова Т.С.
349-547

**Обоснования (расчеты) плановых показателей по поступлениям доходов от оказания платных услуг
на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов**

Учреждение

МБУК "Оркестр"

Вид документа

1

(основной документ - код 01; отметка к документу - код 02)

Единица измерения:

руб

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 2028 год (на второй год планового периода)	на 2026 год (на текущий финансовый год)	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 2028 год (на второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Возмещение затрат	0100	100,00	100,00	100,00	100	100	100	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Реализация входных билетов на посещение концертных программ	0200	88,89	88,89	88,89	450	450	450	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Итого		x	x	x	x	x	x	50 000,00	50 000,00	50 000,00

Прудникова Т.С.
349-547

Расчеты (обоснования) к ПФХД МБУК "Оркестр" на 2026 год

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

Код видов расходов 111

Источник финансового обеспечения субсидия на выполнение муниципального задания и иная приносящая доход деятельность

1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда (211)

N п/п	Группа должностей	Установленная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.				Ежемесячная надбавка к должностному окладу, %	Районный коэффициент, Северная надбавка, %	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 x (1 + гр. 8 / 100) x гр. 9 x 12)
			всего	по должностному окладу	по выплатам компенсационного характера	по выплатам стимулирующего характера			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	АУП	1,8	49 117,28	37 203,70	716,05	11 197,53		90	1 526 840,00
2	Основной персонал	14,2	31 882,02	17 393,58	118,94	14 369,50		90	10 322 121,90
Итого:		x		x	x	x	x	x	11 848 961,90
Предусмотрено ПФХД									4 639 700,00

Код видов расходов 111

1.2. Расчеты (обоснования) социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (266)

N п/п	Наименование показателя	Средний размер выплаты на одного работника, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1.	Пособие по временной нетрудоспособности за первые три дня, за счет работодателя	4 166,67	12	50 000,00
Итого:		x	x	50 000,00

Код видов расходов 119

1.3. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования (213)

N п/п	Наименование государственного внебюджетного фонда	Размер базы для начисления страховых взносов, руб.	Сумма взноса, руб.
1	2	3	4
1	Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего	x	460 078,78
	в том числе:		
1.1.	по ставке 22,0%	11 848 961,90	460 078,78
1.2.	по ставке 10,0%		
1.3.	с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков		
2	Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего	x	351 914,17
	в том числе:		
2.1.	обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9%	11 848 961,90	328 216,24
2.2.	с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0%		
2.3.	обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2%	11 848 961,90	23 697,92
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%)	11 848 961,90	604 297,06
Итого:		x	1 416 290,00
Предусмотрено ПФХД			1 416 290,00

Расчеты (обоснования) к ПФХД МБУК "Оркестр" на 2026 год

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

Код видов расходов 244

Источник финансового обеспечения: субсидия на выполнение муниципального задания

6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи (221)

№ п/п	Наименование расходов	Количество номеров	Количество платежей в год	Стоимость за единицу, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1	интернет	1	12	1248,333333	14980,00
	Итого:	х	х	х	14980,00

6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату транспортных услуг (222)

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг перевозки	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	автоуслуги	12	13083,33	157000,00
	Итого:	х	х	157000,00

6.3. Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (225)

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	возмещение коммунальных услуг	помещение	1	36 000,00
	Итого:	х	х	36 000,00

6.4. Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг (226)

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	проведение концерта	1	43 500,00
	Итого:	х	43 500,00

6.5. Расчет (обоснование) расходов на увеличение стоимости материальных запасов (340)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	2	3	4	5
1	увеличение стоимости материальных запасов	х	х	25 000,00
	Итого:			25 000,00

Прудникова Т.С.

349-547

Расчеты (обоснования) к ПФХД МБУК "Оркестр" на 2026 год

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

Код видов расходов 244

Источник финансового обеспечения: платные услуги

6.1. Расчет (обоснование) расходов на увеличение стоимости материальных запасов (340)

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3)
	1	2	3	4
1	увеличение стоимости материальных запасов	х	х	50 000,00
	Итого:		х	50 000,00

Расшифровка по выплатам
в соответствии с планом ФХД на 2026 год
МБУК "Духовой оркестр города Братска"

КОСГУ	Наименование услуги	2026				
		Всего, руб.	Субсидия	Целевая субсидия	Благотворительные средства	Поступления от оказания услуг на платной основе
	<i>Остаток на 01.01.2026</i>	0,00				
	<i>Поступления</i>	6 432 470,00	6 382 470,00			50 000,00
	<i>Выплаты, уменьшающие доход</i>	0,00				
211	Заработная плата	4 639 700,00	4 639 700,00			
212	Прочие выплаты	0,00				
213	Начисления на выплаты по оплате труда	1 416 290,00	1 416 290,00			
214	Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме	0,00				
221	Услуги связи	14 980,00	14 980,00			
222	Транспортные услуги	157 000,00	157 000,00			
225	Работы, услуги по содержанию имущества	36 000,00	36 000,00			
226	Прочие работы, услуги	43 500,00	43 500,00			
265	Пособия по социальной помощи, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам в натуральной форме	0,00				
266	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	50 000,00	50 000,00			
291	Налоги, пошлины и сборы	0,00				
292	Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах	0,00				
293	Уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	0,00				
310	Увеличение стоимости ОС	0,00				
340	Увеличение стоимости материальных запасов	75 000,00	25 000,00			50 000,00
	Итого выплат:	6 432 470,00	6 382 470,00	0,00	0,00	50 000,00
	<i>Остаток на 01.01.2027</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00