



УТВЕРЖДАЮ:
Заведующий
МБДОУ «Детский сад № 190»
Разгон Н.Г. (расшифровка
подписи)
«10» апреля 2023 г.

ПЛАН ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов
от «10» апреля 2023 г.

Наименование органа, осуществляющего
функции и полномочия учредителя:
комитет по образованию города Барнаула

КОДЫ	
Дата	10.04.2023
по Сводному реестру	
глава по БК	
ИНН	2223041043
КПП	222301001
по ОКЕИ	

Учреждение

МБДОУ «Детский сад № 190»

Единица измерения: руб.

Раздел 1. Поступления и выплаты

Наименование показателя	Код строки	Код по бюджетной классификации и Российской Федерации <2>	Аналитический код <3>	Сумма			
				на 2023 г. текущий финансовый год	на 2024 г. первый год планового периода	на 2025 г. второй год планового периода	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на начало текущего финансового года <4>	1	х	х	2 045 876.06			
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток средств на конец текущего финансового года <4>	2	х	х				
Доходы, всего:	1000			44 433 794.57	28 428 632.17	28 428 632.17	
в том числе:							
доходы от собственности, всего	1100	120					
в том числе:	1110						
доходы от оказания услуг, работ, компенсации затрат учреждений, всего	1200	130		43 216 752.17	28 428 632.17	28 428 632.17	
в том числе:							
субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	1210	130	131	38 757 032.00	23 968 912.00	23 968 912.00	
доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия, всего	1300	140					

в том числе:	1310	140					
безвозмездные денежные поступления, всего	1400	150	155				
в том числе:							
прочие доходы, всего	1500	150	152	1 217 042.40			
в том числе:							
целевые субсидии	1510	150	152	1 217 042.40			
субсидии на осуществление капитальных вложений	1520	180					
доходы от операций с активами, всего	1900						
1	2	3	4	5	6	7	8
в том числе:							
прочие поступления, всего <5>	1980	х					
из них:							
увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет	1981	510					х
Расходы, всего	2000	х		46 479 670.63	28 428 632.17	28 428 632.17	
в том числе:							
на выплаты персоналу, всего	2100	х		37 413 721.26	21 298 400.00	21 298 400.00	х
в том числе:							
оплата труда	2110	111	211	28 567 638.68	16 358 200.00	16 358 200.00	х
прочие выплаты персоналу, в том числе компенсационного характера	2120	112	212	0.00	0.00	0.00	х
иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждения, для выполнения отдельных полномочий	2130	113					х
взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, всего	2140	119		8 846 082.58	4 940 200.00	4 940 200.00	х
в том числе:							
на выплаты по оплате труда	2141	119	213	8 846 082.58	4 940 200.00	4 940 200.00	
на иные выплаты работникам	2142	119					х
1	2	3	4	5	6	7	8
социальные и иные выплаты населению, всего	2200	300		799 601.20			х
в том числе:							
социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	2210	320		799 601.20			х
из них:							

пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	2211	321	262	799 601.20			x
выплата стипендий, осуществление иных расходов на социальную поддержку обучающихся за счет средств стипендиального фонда	2220	340					x
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					x
уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	2300	850		253 461.15	168 980.00	168 980.00	
1	2	3	4	5	6	7	8
из них:							
налог на имущество организаций и земельный налог	2310	851		253 461.15	168 980.00	168 980.00	x
иные налоги (включаемые в состав расходов) в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также государственная пошлина	2320	852					x
уплата штрафов (в том числе административных), пеней, иных платежей	2330	853					x
прочие выплаты (кроме выплат на закупку товаров, работ, услуг)	2500	x					x
исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате деятельности учреждения	2520	831					x
расходы на закупку товаров, работ, услуг, всего <6>	2600	x		8 012 887.02	6 961 252.17	6 961 252.17	
в том числе:							
закупку научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2610	241					
1	2	3	4	5	6	7	8
закупку товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта муниципального имущества	2630	243		0.00			

прочую закупку товаров, работ и услуг, всего	2640	244		6 239 825.82	6 961 252.17	6 961 252.17	
закупка энергетических ресурсов	2640	247		1 773 061.20			
из них:							
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего	2650	400					
в том числе:							
приобретение объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2651	406					
строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества муниципальными учреждениями	2652	407					
Выплаты, уменьшающие доход, всего <7>	3000	100					x
в том числе:							
налог на прибыль <7>	3010						x
налог на добавленную стоимость <7>	3020						x
прочие налоги, уменьшающие доход <7>	3030						
1	2	3	4	5	6	7	8
Прочие выплаты, всего <8>	4000	x					x
из них:							
возврат в бюджет средств субсидии	4010	610					x

Раздел 2. Сведения по выплатам на закупки товаров, работ, услуг <9>

№ п/п	Наименование показателя	Коды строк	Год начала закупки	Сумма			
				на 2023 г. Текущий финансовый год	на 2024 г. (первый год планового периода)	на 2025 г. (второй год планового периода)	за пределами планового периода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выплаты на закупку товаров, работ, услуг, всего <10>	26000	х	8 012 887.02	6 961 252.17	6 961 252.17	
1.1	в том числе: 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» (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) и Федерального закона от 18.07. 2011 №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее - Федеральный закон № 223-ФЗ) <11>	26100	х				
1.2	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году без применения норм Федерального закона №44-ФЗ и Федерального закона №223-ФЗ <11>	26200	х				
1	2	3	4	5.00	6.00	7.00	8

1.3	по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года с учетом требований Федерального закона №44-ФЗ и Федерального закона №223-ФЗ <12>	26300	x	1 254 927.50			
1.3.1	в том числе: в соответствии с ФЗ № 44-ФЗ, из них :	26310		613 115.60			
1.3.2	в том числе: в соответствии с ФЗ №223-ФЗ	26320					
1.4	по контрактам (договорам), планируемыми к заключению в соответствующем финансовом году с учетом требований Федерального закона №44-ФЗ и Федерального закона №223-ФЗ <12>	26400	x	6 757 959.52	6 961 252.17	6 961 252.17	
	в том числе:						
1.4.1.	за счет субсидий, предоставляемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания	26410	x	2 754 413.20	2 501 532.00	2 501 532.00	
	в том числе:						
1.4.1.1	в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ	26411	x	2 754 413.20	2 501 532.00	2 501 532.00	
1.4.1.2	в соответствии с Федеральным законом №223-ФЗ <13>	26412	x	4 841 032.62	4 459 720.17	4 459 720.17	
1.4.2	за счет субсидий, предоставляемых в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	26420	x	417 441.20			
	в том числе:						

1.4.2. 1	в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ	26421	x				
1.4.2. 2	в соответствии с Федеральным законом №223-ФЗ	26422	x				
1	2	3	4	5	6	7	8
1.4.3.	за счет субсидий, предоставляемых на осуществление капитальных вложений <14>	26430	x				
1.4.3. 1	за счет средств обязательного медицинского страхования	26440	x				
	в том числе:						
1.4.4. 1	в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ	26441	x				
1.4.4. 2	в соответствии с Федеральным законом №223-ФЗ <13>	26442	x				
1.4.5. 2	за счет прочих источников финансового обеспечения	26450	x	4 841 032.62	4 459 720.17	4 459 720.17	
	в том числе:						
1.4.5. 1	в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ	26451	x				
1.4.5. 2	в соответствии с Федеральным законом №223-ФЗ	26452	x	4 841 032.62	4 459 720.17	4 459 720.17	
2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ, по соответствующему году закупки <15>	26500	x	3 171 854.40	2 501 532.00	2 501 532.00	

2.1	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ, по соответствующему году закупки <15>	26501		3 171 854.40			
2.2	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ, по соответствующему году закупки <15>	26502		0.00	2 501 532.00		
2.3	Итого по контрактам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ, по соответствующему году закупки <15>	26503				2 501 532.00	
	в том числе по году начала закупки:	26510					
3	Итого по договорам, планируемым к заключению в соответствующем финансовом году в соответствии с Федеральным законом №223-ФЗ, по соответствующему году закупки	26600	x	4 841 032.62	4 459 720.17	4 459 720.17	
3.1	в том числе по году начала закупки:	26610		4 841 032.62	4 459 720.17	4 459 720.17	

Заведующий

Разгон Н.Г.

Исполнитель

Соколов И.С.

Главный бухгалтер
226-266

Соколов И.С.

10 апреля 2023

Обоснования (расчеты) к плану
 финансово-хозяйственной деятельности **МБДОУ «Детский сад №190»** на 2023 г и на плановый период 2024 и 2025 годов
 от 10.04.2023 г.

1. Обоснования (расчеты) поступлений по доходам за пользование собственноти
 Код видов доходов 120

Источник финансового обеспечения **принносящая доход деятельность**

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Общая сумма поступлений, руб.
1	2	3	4	5
1				
	Итого:	X	X	

2. Обоснования (расчеты) поступлений по доходам от оказания услуг (выполнения работ) в рамках муниципального задания
 Код видов доходов 130

Источник финансового обеспечения: **муниципальное задание**

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Объем услуг (работ)	Стоимость единицы услуги (работы), руб.	Общая сумма поступлений, руб.
1	2	3	4	5
1	Расходы по оплате труда и начисления на выплаты по оплате труда			36 066 400.00
2	Расходы по оплате коммунальных услуг			1 540 300.00
3	Расходы на прочие выплаты			1 150 332.00
	Итого:	X	X	38 757 032.00

3. Обоснования (расчеты) поступлений от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от приносящей доход деятельности
 Код видов доходов 130

Источник финансового обеспечения **принносящая доход деятельность**

№ п/п	Наименование услуги (работы)	Количество договоров	Стоимость услуги (работы), руб.	Общая сумма поступлений, руб.
1	2	3	4	5
1	Родительская плата за присмотр и уход	310	2700,00	4 058 552.80
	Итого:	X	X	4 058 552.80

4. Обоснования (расчеты) поступлений по доходам в виде штрафов, пеней и неустойки за нарушение условий контракта (договора)
 Код видов доходов **Источник финансового обеспечения**

№	Предмет контракта (договора) (реквизиты)	Условия, нарушенные поставщиками (подрядчиками) в ходе исполнения контракта (договора)	Сумма штрафа (пени, неустойки), предусмотренная контрактом (договором), руб.
1	2	3	4
	Итого:	X	

5. Обоснования (расчеты) поступлений от операций с активами

№ п/п	Наименование реализуемого имущества	Количество реализуемого	Стоимость единицы	Общая сумма поступлений, руб.
1	2	3	4	5
	Итого:	X	X	

6. Обоснования (расчеты) поступлений по доходам в целевых субсидий

Код видов доходов 150

Источник финансового обеспечения целевые субсидии

№ п/п	Наименование целевой субсидии	Код цели	Сумма поступлений, руб.
1	2	3	4
1	Субсидии на реализацию мероприятия "Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность"	2330	802 000.00
2	Субсидии на реализацию мероприятия "Обслуживание АПС, КТС, в том числе ремонт, установка в образовательных организациях МАУ "ЦОО "Каникулы"	2319	53 486.00
3	Субсидии на реализацию мероприятия "Проведение специальной оценки условий труда, медицинских осмотров работников образовательных организаций, МАУ "ЦОО "Каникулы"	2328	208 456.00
4	Субсидии на реализацию мероприятия "Предоставление льготы по оплате за присмотр и уход за воспитанниками в МБДОУ, МАДОУ"	2301	153 100.00
	Итого:		1 217 042.00

7. Обоснования (расчеты) поступлений по доходам в виде безвозмездных денежных поступлений

Код видов доходов 150

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

№ п/п	Наименование поступлений	Сумма поступлений, руб.
1	2	3
1	Добровольные пожертвования	401 167.37
	Итого:	401 167.37

8. Обоснования (расчеты) выплат персоналу

Код видов расходов 111, 112, 119

Источник финансового обеспечения муниципальное задание

8.1. Обоснования (расчеты) расходов на оплату труда

Штатная численность, единиц	Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб.	Фонд оплаты труда в год, руб. (гр. 3 x гр. 4 + гр. 9) x 12

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%)	27 700 700.00	1 412 735.70
	Итого:	X	8 365 700.00

9. Обоснования (расчеты) расходов на социальные и иные выплаты населению
Код видов расходов 321

Источник финансового обеспечения целевые субсидии

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Компенсация части родит. платы в размере 20%	13	156	100 000.00
2	Компенсация части родит. платы в размере 50%	25	300	200 000.00
3	Компенсация части родит. платы в размере 70%	35	420	499 601.20
	Итого:	X	X	799 601.20

10. Обоснования (расчеты) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей
Код видов расходов 851

Источник финансового обеспечения муниципальное задание

№ п/п	Наименование расходов	Налоговая база, руб.	Ставка налога, %	Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб.
1	2	3	4	5
1	Земельный налог	7 963 401.49	1.5	119 451.02
2	Имущественный налог	3 765 311.00	2.2	49 528.98
	Итого:		X	168 980.00

11. Обоснования (расчеты) расходов на безвозмездные перечисления организациям
Код видов расходов 112

Источник финансового обеспечения целевые субсидии

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1	Санаторно-курортное лечение и оздоровление работников	6000	1	
	Итого:	X	X	0.00

12. Обоснования (расчеты) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)
Код видов расходов

Источник финансового обеспечения

№ п/п	Наименование показателя	Размер одной выплаты, руб.	Количество выплат в год	Общая сумма выплат, руб. (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
1				
	Итого:	X	X	

13. Обоснования (расчеты) расходов на закупку товаров, работ, услуг
Код видов расходов 244

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность

13.1. Обоснования (расчеты) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество	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	Оплата за интернет. Телефон	4	12	500	32 955.90
	Итого:	X	X	X	32 955.90

Источник финансового обеспечения муниципального задания

13.1. Обоснования (расчеты) расходов на оплату услуг связи

№ п/п	Наименование расходов	Количество	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	Оплата за интернет. Телефон	4	12	671.5	34 152.00
	Итого:	X	X	X	34 152.00

13.2. Обоснования (расчеты) расходов на оплату транспортных услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество услуг	Цена услуги перевозки, руб.	Сумма, руб. (гр. 3 x гр.4)
1	2	3	4	5
1				
	Итого:			

Источник финансового обеспечения муниципального задания

13.3. Обоснования (расчеты) расходов на оплату коммунальных услуг

№ п/п	Наименование показателя	Размер потребления ресурсов	Тариф (с учетом НДС), руб.	Коэффициент индексации	Сумма, руб. (гр. 3 x гр. 4 x гр.5)
1	2	3	4	5	6
1	Электроэнергия	83 269.00	5.27		376 427.63
2	Въезд ТКО	142.50	335.27		47 775.98
3	Тепловая энергия	547.06	1 981.45		1 053 868.47
4	Водоснабжение	3 012.00	12.22		36 806.64
5	Водоотведение	3 012.00	8.44		25 421.28
	Итого:		X	X	1 540 300.00

13.4. Обоснования (расчеты) расходов на оплату аренды имущества, земли

№ п/п	Наименование показателя	Количество	Ставка арендной платы	Стоимость с учетом НДС, руб.
1	2	3	4	5
1		4	5	6

	Итого:	X	X	X
--	--------	---	---	---

Источник финансового обеспечения иная приносящая доход деятельность

13.5. Обоснования (расчеты) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Заправка картриджа		12	20 900.00
2	Проведение ремонтных работ		1	42 247.85
3	Чистка вентиляции			5 701.00
4	Техобслуживание технологического оборудования (пищблока, прачечной)	6		17 950.00
5	Проверка весов			1 295.00
6	Капремонт			120 671.51
7	Противопожарные мероприятия			1 877.00
	Итого:	X	X	210 642.36

Источник финансового обеспечения муниципального задания

13.5. Обоснования (расчеты) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Техобслуживание ВИС		12	51 600.00
2	Дезинфекция		12	19 266.00
3	Дезинсекция		2	8 894.00
4	Зарядка и испытание огнетушителей, пожарного крана			22 114.00
5	Госповерка весов		1	8 305.00
6	Техобслуживание автоматизированного теплового пункта			26 288.98
7	Техобслуживание технологического оборудования (пищблока)	6	12	7 350.00
8	Заправка картриджа			4 070.00
9	Чистка вентиляции			3 749.00
10	Обрезка деревьев			30 000.00
11	Дезинфекция			24 633.52
12	Измерение сопротивления электрооборудования			6 169.50
	Итого:	X	X	212 440.00

Источник финансового обеспечения целевые субсидии

13.5. Обоснования (расчеты) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

№ п/п	Наименование расходов	Объект	Количество работ (услуг)	Стоимость работ (услуг), руб.
1	2	3	4	5
1	Текущий ремонт здания (герметизация теплового ввода)	Здание по адресу: п. Научный городок, 36	1	
2	Тех.обслуж системы АПС	Здание по адресу: п. Научный городок, 36	12	28 800.00

	Итого:	X	X	28 800.00
--	--------	---	---	-----------

Источник финансового обеспечения приносящая доход деятельность
13.6. Обоснования (расчеты) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Подписка	1	12 909.00
2	Обучение	4	10 910.00
3	Приобретение программ	1	3 000.00
4	Сопровождение компьютерных программ	1	13 816.00
5	Обслуживание сайта	1	24 000.00
6	Консультационные услуги	1	60 000.00
8	Монтаж пластиковых окон	3	62 677.26
9	Мониторинг данных теплового пункта	1	4 598.23
10	Монтаж системы видеонаблюдения	1	
11	Самминимум	1	120.00
12	Антивирус Касперского	1	545.00
	Итого:	X	192 575.49

Источник финансового обеспечения муниципального задания
13.6. Обоснования (расчеты) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Подписка	2	1 820.00
2	Приобретение программ	2	39 800.00
3	Сопровождение компьютерных программ	1	42 600.00
	Итого:	X	84 220.00

Источник финансового обеспечения целевые субсидии
13.6. Обоснования (расчеты) расходов на оплату прочих работ, услуг

№ п/п	Наименование расходов	Количество договоров	Стоимость услуги, руб.
1	2	3	4
1	Пультовая охрана	1	24 686.40
2	Проведение медосмотра, санминимума	2	208 456.00
3	Установка видеонаблюдения		
4	Банковские услуги	1	2 398.80
	Итого:	X	235 541.20

13.7. Обоснования (расчеты) расходов на обязательное страхование

№ п/п	Наименование расходов	Количество	Средняя стоимость, руб.	Сумма, руб. (гр. 2 x гр. 3)
1	2	3	4	5

