



ИЗХ. №1050 /10.07.2017 г.

### ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

#### Относно: Изпълнение на бюджета на ДГ „РАЯ” към 30.06.2017 г

Бюджетът на ДГ „РАЯ” на територията на район „Западен” за 2017 година се определя на база утвърдените формули за държавна и местна дейност на Кмета на Община Пловдив за 2017 г, реализираните преходни остатъци от Делегираните от държавата дейности /ДДД/ за 2016 година, както и допълнително извършени корекции през 2017 година от първостепенния разпоредител - Община Пловдив/ с червено е при приключване на календарната година/.

Общата сума на Бюджета на ДГ „РАЯ”, район „Западен” към 30.06.2017 г възлиза на стойност **408 597.00** лв. и е разпределен по дейности както следва

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ / ДДД/: **289 732.00** лв.

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /МД/ **118 865.00** лв.

I. С бюджета от Делегираните от държавата дейности/ ДДД/ основно се покриват разходите за заплати, други допълнителни възнаграждения на персонала по трудови правоотношения, други плащания по извънтрудови правоотношения, разходи за осигурителни вноски, както и разходите за издръжка - разходи за СТМ, квалификация на педагогическия персонал, учебни разходи за подготвителните групи, храна по ПМС 308, текущи ремонти и капиталови разходи и др.

Разпределението на разходите в ДДД за ДГ „РАЯ” по параграфи от ЕБК към 30.06.2017 г са както следва:

#### **I. Делегирани от държавата дейности:**

& 01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	94 870.00	лв.
& 02-01	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	0.00	лв..
& 02-02	за персонал по извънтрудови правоотношения	0.00	лв.
& 02-05	изплатени суми от СБКО, за облекло и др.на персонала, с х-р на възнаграждение	617.00	лв.
& 02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждения	1 266.00	лв.
& 02-09	други плащания и възнаграждения	869.00	лв.
& 05-51	осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване /ДДО/	11 085.00	лв.
& 05-52	осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/	2 626.00	лв.
& 05-60	здравно осигурителни вноски от работодател	4 622.00	лв.
& 05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	1 960.00	лв.
& 10-00	Издръжка	0.00	лв.
& 10-11	Храна		
	В т.ч. по ПМС 308	597.00	лв.
& 10-13	постелен инвентар и облекло	0.00	лв.
& 10-14	учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	0.00	лв.
& 10-15	материали	0.00	лв.
	В т.ч :		
	- дезинфектанти	0.00	лв.
	-Перилни и почистващи препарати	0.00	лв.
	-Канцеларски материали	0.00	лв.

-Други материали	0.00 лв.
<b>&amp; 10-16 вода, горива и енергия</b>	<b>0.00 лв.</b>
В т.ч.: - вода	0.00 лв.
- ел. енергия	0.00 лв.
- газ	0.00 лв.
- гориво	0.00 лв.
- топлофикация	0.00 лв.
<b>&amp; 10-20 разход за външни услуги</b>	<b>0.00 лв.</b>
В т.ч.: - пране	0.00 лв.
- квалификация	0.00 лв.
- абонамент котли	0.00 лв.
- телефонни разходи	0.00 лв.
- СТМ	0.00 лв.
- Абонамент периметрова охрана	0.00 лв.
- интернет	0.00 лв.
- Абонамент ел. СФУК	0.00 лв.
други външни услуги	0.00 лв.
<b>&amp; 10-30 текущ ремонт</b>	<b>0.00 лв.</b>
- Ремонт на подпокривно пространство	
<b>&amp; 10-51 командировки в страната</b>	<b>0.00 лв.</b>
<b>&amp; 10-52 командировки в чужбина</b>	<b>0.00 лв.</b>
<b>&amp; 10-92 държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции</b>	<b>0.00 лв.</b>
<b>&amp; 51-00 основни ремонтни по ДМА</b>	<b>0.00 лв.</b>
<b>&amp; 52-01 придобиване на компютри и хардуер</b>	<b>0.00 лв.</b>
<b>&amp; 52-03 придобиване на друго оборудване</b>	<b>0.00 лв.</b>
<b>&amp; 52-05 придобиване на стопански инвентар</b>	<b>0.00 лв.</b>

**ОБЩО РАЗХОДИ - ДДД - 118 512.00 лв.**

### 1. Дейност 713 Спорт за всички – ДДД

Към 30.06.2017 г. в дейност 713 Спорт за всички ДДД са получени средства на стойност **1.00 лв.** - целеви средства. Същите ще бъдат разходени, съгласно предварително представяне от директорите на детски градини проекти по ПМС 102 в това направление, както следва :

<b>&amp; 10-15 Материали</b>	<b>0.00 лв.</b>
<b>&amp; 10-20 Външни услуги</b>	<b>1.00 лв.</b>

### 2. Дейност 338 – Ресурсно подпомагане – ДДД

Към 30.06.2017 г. в дейност 338 Ресурсно подпомагане ДДД, са получени средства на стойност **966.00 лв.** - целеви средства. В същата дейност се планират и отчитат разходите по норматива за създаване на условия за приобщаващо образование на деца на ресурсно подпомагане в детските градини, в които възпитават и обучават децата. Не по-малко от 40 на сто от размера на норматива се разходва за създаване на подкрепяща среда, свързана с подпомагане на обучението на децата на ресурсно подпомагане.

<b>&amp; 10-15 Материали</b>	<b>0.00 лв.</b>
------------------------------	-----------------

Към 30.06.2017 г., разходите за текущ ремонт в дейност 311 ДГ възлизат на стойност 2 500.00 лв.

Извършени са, както със средства от преходния остатък от 2016 г., така и със средства от текущата издръжка за 2017 г.

Пример текущ ремонт ВиК, тротоарни плочки, подмяна на подова настилка и пр. Разходи за основен ремонт.

Описва се по фактури.

Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения.



Описва се по фактури.

Разход за дълготрайни нематериални активи – ДНА – софтуер, хардуер.

Описва се по фактури.

## II. Местна дейност

С бюджета от местна дейност основно се покриват разходите за издръжка в детската градина. Разходи за придобиване на ДМА от местна дейност до 2000.00 лв. се извършват само след писмена положителна резолюция от първостепенния разпоредител с финансови средства - Кмета на Община Пловдив или упълномощен от него зам. кмет. Когато средствата в местна дейност не достигат, разходи за издръжка се извършват и от средствата в ДДД.

### Дейност ДГ "РАЯ" - местни дейности:

<b>&amp; 10-00 Издръжка</b>	<b>49 789.00 лв.</b>
<b>&amp; 10-11 Храна</b>	<b>18 506.00 лв.</b>
<b>&amp; 10-13</b> постелен инвентар и облекло	0.00 лв.
<b>&amp; 10-14</b> учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	0.00 лв.
<b>&amp; 10-15 материали</b>	<b>1 653.00 лв.</b>
В т.ч.:	
- дезинфектанти	0.00 лв.
- Перилни и почистващи препарати	821.00 лв.
- Канцеларски материали	19.00 лв.
- Други материали	813.00 лв.
<b>&amp; 10-16 вода, горива и енергия</b>	<b>20 303 лв.</b>
В т.ч.:	
- вода	1 816.00 лв.
- ел.енергия	7 453.00 лв.
- газ	0.00 лв.
- гориво	11 034.00 лв.
- топлофикация	0.00 лв.
<b>&amp; 10-20</b> разход за външни услуги	<b>6 787.00 лв.</b>
В т.ч.:	
- пране	0.00 лв.
- квалификация	0.00 лв.
- абонамент котли	0.00 лв.
- телефонни разходи	351.00 лв.
- СТМ	0.00 лв.
- Абонамент счетоводна програма	497.00 лв.
- Абонамент периметрова охрана	504.00 лв.
- интернет	0.00 лв.
- Абонамент ел. СФУК	518.00 лв.
- други външни услуги	4 917.00 лв.
<b>&amp; 10-30</b> текущ ремонт	<b>2 500.00 лв.</b>
<b>&amp; 10-51</b> командировки в страната	40.00 лв.
<b>&amp; 10-52</b> командировки в чужбина	0.00 лв.
<b>&amp; 10-92</b> държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0.00 лв.
<b>&amp; 52-01</b> придобиване на компютри и хардуер	0.00 лв.
<b>&amp; 52-03</b> придобиване на друго оборудване	0.00 лв.
<b>&amp; 52-05</b> придобиване на стопански инвентар	0.00 лв.

### ОБЩО РАЗХОДИ - МД

**49 789.00 лв.**

Към 30.06.2017 г. в ДГ "РАЯ" – МД са усвоени 42 % от предвидените в бюджета средства.

Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК

Изготвил: .....  
Магдалена Янкова –  
счетоводител ДГ "РАЯ"

Директор ДГ "РАЯ"  
Елена Генова

