



Изх. № РД-20-10/02.10.2017Г.

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Изпълнение на бюджета на ДГ „РАЯ” към 30.09.2017 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 30.09.2017 г възлиза на стойност **256 380.00 лв.** и е разпределен по дейности както следва

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ / ДДД/: **190 106.00 лв.**

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /МД/ **66 274.00 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 30.09.2017 г са както следва:

I. Делегирани от държавата дейности:

& 01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	144 396.00 лв.
& 02-00	Други възнаграждения и плащания	10 737.00 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	7 802.00 лв.
& 02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждения	1 932.00 лв.
& 02-09	други плащания и възнаграждения	1 003.00 лв.
& 05-51	осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване /ДДО/	16 976.00 лв.
& 05-52	осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/	3 969.00 лв.
& 05-60	здравно осигурителни вноски от работодател	7 191.00 лв.
& 05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	3 178.00 лв.
& 10-00	Издръжка	0.00 лв.
& 10-11	Храна	3 659.00лв
	В т.ч. по ПМС 308	597.00 лв.
& 10-13	постелен инвентар и облекло	429.60 лв.
& 10-14	учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	2 945.00 лв
& 10-15	материали	42.00 лв.
	В т.ч. : - дезинфектанти	0.00 лв.
	-Перилни и почистващи препарати	0.00 лв.

-Канцеларски материали
-Други материали

0.00 лв.
42.00 лв.

& 10-16 вода, горива и енергия

В т.ч.:	- вода	0.00 лв.
	- ел. енергия	0.00 лв.
	- газ	0.00 лв.
	- гориво	0.00 лв.
	- топлофикация	0.00 лв.

& 10-20 разход за външни услуги

В т.ч.:	- пране	75.00 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	75.00 лв.

& 10-30 текущ ремонт

-	Ремонт на подпокривно пространство	0.00 лв.
---	------------------------------------	----------

& 10-51 командировки в страната

& 10-52	командировки в чужбина	0.00 лв.
---------	------------------------	----------

& 10-92	държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0.00 лв.
---------	---	----------

& 51-00	основни ремонти по ДМА	0.00 лв.
---------	------------------------	----------

& 52-01	придобиване на компютри и хардуер	0.00 лв.
---------	-----------------------------------	----------

& 52-03	придобиване на друго оборудване	0.00 лв.
---------	---------------------------------	----------

& 52-05	придобиване на стопански инвентар	0.00 лв.
---------	-----------------------------------	----------

ОБЩО РАЗХОДИ - ДДД -

204 493.00 лв.

1. Дейност 713 Спорт за всички – ДДД

Към 30.09.2017 г. в дейност 713 Спорт за всички ДДД са получени средства на стойност **288.00 лв.** - целеви средства. Същите ще бъдат разходени, съгласно предварително представяне от директорите на детски градини проекти по ПМС 102 в това направление, както следва :

& 10-15 Материали

0.00 лв.

2. Дейност 338 – Ресурсно подпомагане – ДДД

Към 30.09.2017 г. в дейност 338 Ресурсно подпомагане ДДД, са получени средства на стойност - 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.

& 10-15 Материали

0.00 лв.

Към 30.09.2017 г., разходите за текущ ремонт в дейност 311 ДГ възлизат на стойност 2 500.00 лв.

Извършени са със средства от текущата издръжка за 2017 г.

Частичен ремонт за покрива на детската градина като стойността 2 500.00 лв. включва общата стойност на материалите плюс труда.

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:

& 10-00 Издръжка	66 274.00 лв.
& 10-11 Храна	24 579.00 лв.
& 10-13 постелен инвентар и облекло	430.00 лв.
& 10-14 учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	916.00 лв.
& 10-15 материали	5 435.00 лв.
В т.ч.: - дезинфектанти	5.30 лв.
- Перилни и почистващи препарати	0.00 лв.
- Канцеларски материали	2 210.68 лв.
- Други материали	3 224.32 лв.
& 10-16 вода, горива и енергия	22 960 лв.
В т.ч.: - вода	2 447.09 лв.
- ел.енергия	8 810.60 лв.
- газ	0.00 лв.
- гориво	11 035.89 лв.
- топлофикация	667.07 лв.
& 10-20 разход за външни услуги	9 414.00 лв.
В т.ч.: - пране	208.80 лв.
- квалификация	249.00 лв.
- абонамент котли	0.00 лв.
- телефонни разходи	524.07 лв.
- СТМ	0.00 лв.
- Абонамент счетоводна програма	745.20 лв.
- Абонамент периметрова охрана	756.00 лв.
- интернет	0.00 лв.
- Абонамент ел. СФУК	931.50 лв.
- други външни услуги	5 999.43 лв.
& 10-30 текущ ремонт	2 500.00 лв.
& 10-51 командировки в страната	40.00 лв.
& 10-52 командировки в чужбина	0.00 лв.
& 10-92 държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0.00 лв.
& 52-01 придобиване на компютри и хардуер	0.00 лв.
& 52-03 придобиване на друго оборудване	0.00 лв.
& 52-05 придобиване на стопански инвентар	0.00 лв.

ОБЩО РАЗХОДИ - МД

66 274.00 лв.

Към 30.09.2017 г. в ДГ "РАЯ" – МД са усвоени 56 % от предвидените в бюджета средства.

Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК

Изготвил:
Йорданка Чеканарова –
счетоводител ДГ "РАЯ"

Директор ДГ "РАЯ"
Елена Генова

