



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Изпълнение на бюджета на ДГ „РАЯ” към 31.12.2017 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 31.12.2017 година възлиза на стойност **423 215.00** лв. и е разпределен по дейности както следва

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ / ДДД/: **304 849.00 лв.**

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /МД/ **118 366.00 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 извън трудови 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 31.12.2017 г са както следва:

I. Делегирани от държавата дейности:

& 01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	229 994 .00 лв.
& 02-00	Други възнаграждения и плащания	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	9 150.00 лв.
& 02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждения	8 116.00 лв.
& 02-09	други плащания и възнаграждения	1 512.00 лв.
& 05-51	осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване /ДДО/	26 899.00 лв.
& 05-52	осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/	6 578.00 лв.
& 05-60	здравно осигурителни вноски от работодател	11 481.00 лв.
& 05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	5 365.00 лв.
& 10-00	Издръжка	0.00 лв.
& 10-11	Храна	0.00лв
	В т.ч. по ПМС 308	1 410.00 лв.
& 10-13	постелен инвентар и облекло	0.00 лв.
& 10-14	учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	2 945.00 лв
& 10-15	материали	1 329.00 лв.
	Вт.ч :	0.00 лв.
	- дезинфектанти	0.00 лв.
	-Перилни и почистващи препарати	0.00 лв.
	-Канцеларски материали	0.00 лв.
	-Други материали	42.00 лв.

& 10-16 вода, горива и енергия	0.00 лв.
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	70.00 лв.
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.
& 10-30 текущ ремонт	0.00 лв.
- Ремонт на подпокривно пространство	0.00 лв.
& 10-51 командировки в страната	0.00 лв.
& 10-52 командировки в чужбина	0.00 лв.
& 10-92 държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0.00 лв.
& 51-00 основни ремонтни работи 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 - 304 849.00 лв.

1. Дейност 713 Спорт за всички – ДДД

Към 31.12.2017 г. в дейност 713 Спорт за всички ДДД са получени средства на стойност **288.00 лв.** - целеви средства. Същите ще бъдат разходени, съгласно предварително представеното от директорите на детски градини проекти по ПМС 102 в това направление, както следва :

& 10-15 Материали 288.00 лв.

2. Дейност 338 – Ресурсно подпомагане – ДДД

Към 31.12.2017 г. в дейност 338 Ресурсно подпомагане ДДД, са получени средства на стойност 999.00 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.

& 10-15 Материали 999.00 лв.

Към 31.12.2017 г., разходите за текущ ремонт в дейност 311 ДГ възлизат на стойност 2 500.00 лв.

Извършени са със средства от текущата издръжка от 2017 г.

Частичен ремонт за покривът 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	115 167.00 лв.
& 10-11 Храна	36 735.00 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	28 593.00 лв.
В т.ч.:	5.30 лв.
- дезинфектанти	3 017.03 лв.
- Перилни и почистващи препарати	6 101.23 лв.
- Канцеларски материали	19 469.44 лв.
- Други материали	
& 10-16 вода, горива и енергия	29 400.00 лв.
В т.ч.:	3 797.33 лв.
- вода	11 387.16 лв.
- ел.енергия	0.00 лв.
- газ	13 548.52 лв.
- гориво	667.07 лв.
- топлофикация	
& 10-20 разход за външни услуги	16 553.00 лв.
В т.ч.:	208.80 лв.
- пране	672.00 лв.
- квалификация	110.00 лв.
- абонамент котли	0.00 лв.
- телефонни разходи	0.00 лв.
- СТМ	0.00 лв.
- Абонамент счетоводна програма	1 841.41 лв.
- Абонамент периметрова охрана	3 198.60 лв.
- интернет	24.00 лв.
- Абонамент ел. СФУК	1 242.00 лв.
- други външни услуги	8 262.59 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	3 199 лв.
& 52-05 придобиване на стопански инвентар	0.00 лв.

ОБЩО РАЗХОДИ - МД

118 366.00 лв.

Към 31.12.2017 г. в ДГ "РАЯ" – МД са усвоени 100 % от предвидените в бюджета средства.

Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК.

Изготвил:
Йорданка Чекаларова –
счетоводител ДГ "РАЯ"

Директор ДГ "РАЯ" :
Елена Генова

