

ДГ „Рая“
 № 13-11
 20.11.18
 Пловдив

Детска градина „Рая“

Район Западен, Община Пловдив, ул. „Димитър Страшимиров“ № 5, тел.: 032/33-41-36

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Изпълнение на бюджета на ДГ „РАЯ“ към 30.09.2018г

Бюджетът на ДГ „РАЯ“ на територията на район „Западен“ за 2018 година се определя на база утвърдените формули за държавна и местна дейност на Кмета на Община Пловдив за 2018 г. (Заповед №18ОА378/28.02.2018г.) и Кмета на район „Западен“ – Заповед №18ОА403/02.03.2018г., реализираните преходни остатъци от Делегираните от държавата дейности /ДДД/ за 2017 година, както и допълнително извършени корекции през 2018 година от първостепенния разпоредител - Община Пловдив към 30.09.2018 година.

Общата сума на Бюджета на ДГ „РАЯ“, район „Западен“ към 30.09.2018 година възлиза на стойност лв. и е разпределен по дейности както следва:

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ /ДДД/: 354 731.00 лв.

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /МД/: 113 840.00 лв.

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 ПГ, текущи ремонти и капиталови разходи и др.

Разпределението на разходите в ДДД за ДГ „РАЯ“ по параграфи от ЕБК към 30.09.2018г са както следва:

I. Делегирани от държавата дейности:

& 01-01	заплати и възнаграждения на персонала наст по трудови правоотношения	165 681.00 лв.
& 02-00	Други възнаграждения и плащания	13 655.00 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	8 747.00 лв.
& 02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждения	3 286.00 лв.
& 02-09	други плащания и възнаграждения	1 622.00 лв.
& 05-00	Задълж. осигур. вноски от работ.	36 987.00 лв.
& 05-51	осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване /ДДО/	19 773.00 лв.
& 05-52	осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/	4 713.00 лв.
& 05-60	здравно осигурителни вноски от работодател	8 246.00 лв.
& 05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	4 255.00 лв.

& 10-00 Издръжка	6 509.00 лв.
& 10-11 Храна	2 396.00 лв.
& 10-14 учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	3 292.00 лв.
& 10-15 материали	43.00 лв.
& 10-20 разход за външни услуги	778.00 лв.
- квалификация	778.00 лв.

1. Дейност 713- Спорт за всички – ДДД:

Към 30.09.2018 г. в дейност 713 Спорт за всички ДДД са получени средства /преходен остатък 2017 г./ на стойност 1.00 лв. /- и 296.00 лв. - уточнен план за 2018г. Общо целеви средства в дейност 713 Спорт за всички – 297.00 лв. Същите ще бъдат разходени, съгласно предварително представяне от директорите на детски градини проекти по ПМС 102 в това направление, както следва :

& 10-15 Материали	297.00 лв.
-------------------	------------

2. Дейност 338 – Ресурсно подпомагане – ДДД:

Към 30.09.2018 г. в дейност 338 Ресурсно подпомагане ДДД, са получени средства на стойност 1 448.00 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	1 400.00 лв.
& 10-98 Други неквалифицирани разходи	48.00 лв.

ОБЩО РАЗХОДИ - ДДД към 30.09.2018г. - 222 832.00 лв.

Към 30.09.2018 г. в ДГ "РАЯ" – ДД са усвоени 63 % от предвидените в бюджета средства.

Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК.

II. Местна дейност:

С бюджета от местна дейност основно се покриват разходите за издръжка в детската градина. 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	64 794.00 лв.
& 10-11 Храна	28 581.00 лв.
& 10-13 постелен инвентар и облекло	440.00 лв.
& 10-15 материали	5 256.00 лв.
- Перилни и почистващи препарати	1 262.00 лв.
- Канцеларски материали	307.00 лв.
- Други материали	3 687.00 лв.
& 10-16 вода, горива и енергия	18 207.00 лв.
В т.ч.: - вода	2 002.00 лв.
- ел.енергия	8 150.00 лв.
- гориво	8 055.00 лв.

& 10-20 разход за външни услуги	7 308.00 лв.
- квалификация	503.00 лв.
- телефонни разходи интернет	505.00 лв.
- Абонамент счетоводна програма	826.00 лв.
- Абонамент периметрова охрана	756.00 лв.
- Абонамент ел. СФУК	1 033.00 лв.
- други външни услуги	3 685.00 лв.
& 10-30 текущ ремонт	4 792.00 лв.
& 10-51 командировки в страната	210.00 лв.

ОБЩО РАЗХОДИ - МД

64 794.00 лв.

Към 30.09.2018 г. в ДГ "РАЯ" – МД са усвоени **57 %** от предвидените в бюджета средства.

Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК.

Изготвил:
Йорданка Чеканарова –
счетоводител ДГ "РАЯ"

Директор ДГ "РАЯ" :
Цеца Иванова

