

# 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 31.12.2018г

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 31.12.2018година.

Общата сума на Бюджета на ДГ „РАЯ“, район „Западен“ към 31.12.2018година възлиза на стойност лв. и е разпределен по дейности както следва:

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ / ДДД/: **348 321.00 лв.**

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /МД/: **115 535.00 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 31.12.2018г са както следва:

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

& 01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	<b>264 543.00лв.</b>
& 02-00	Други възнаграждения и плащания	<b>15 574.00 лв.</b>
& 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	10 355.00лв.
& 02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждения	3 286.00 лв.
& 02-09	други плащания и възнаграждения	1 933.00лв.
& 05-00	Задълж.осигур. вноски от работ.	<b>59 129.00лв.</b>
& 05-51	осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване /ДДО/	31 501.00лв.
& 05-52	осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/	7 585.00лв.
& 05-60	здравно осигурителни вноски от работодател	13 159.00 лв.
& 05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	6 884.00 лв.

& 10-00 Издръжка	9 075.00лв.
& 10-11 Храна	3 495.00лв.
& 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	2 245.00 лв.
- квалификация	2 245.00 лв.

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

Към 31.12.2018 г. в дейност 713 Спорт за всички ДДД са получени средства /преходен остатък 2017 г./ на стойност 1.00 лв. /- и 296.00лв. - уточнен план за 2018г. Общо целеви средства в дейност 713 Спорт за всички – 297.00лв. 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 31.12.2018 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	1 448.00 лв.
-------------------	--------------

**ОБЩО РАЗХОДИ - ДДД към 31.12.2018г. - 348 321.00 лв.**

Към 31.12.2018 г. в ДГ "РАЯ" – ДД са усвоени 97% от предвидените в бюджета средства.

Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК.

*Остатък в държавна дейност към 31.12.2018г. - 11 915.00лв.*

#### 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	115 535.00 лв.
& 10-11 Храна	49 432.00 лв.
& 10-13 постелен инвентар и облекло	440.00 лв.
& 10-14 учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	1 064.00лв.
& 10-15 материали	25 865.00 лв.
- Перилни и почистващи препарати	3 932.00 лв.
- Канцеларски материали	2 540.00 лв.

**& 10-16 вода, горива и енергия**

В т.ч.: - вода  
- ел.енергия  
- гориво

**21 583.00 лв.**  
2 593.00лв.  
10 935.00 лв.  
8 055.00 лв.

**& 10-20 разход за външни услуги**

- квалификация  
- телефонни разходи интернет  
- Абонамент счетоводна програма  
- Абонамент периметрова охрана  
- Абонамент ел. СФУК  
- пране  
- надзор котли  
- други външни услуги

**12 149.00 лв.**  
1 679.00 лв.  
643.00 лв.  
1 462.00 лв.  
1 008.00 лв.  
1 376.00 лв.  
1 355.00лв.  
440.00лв.  
4 186.00 лв.

**& 10-30 текущ ремонт**

**& 10-51 командировки в страната**

**4 792.00 лв.**  
210.00 лв.

**ОБЩО РАЗХОДИ - МД :**

**115 535.00 лв.**

Към 31.12.2018 г. в ДГ "РАЯ" – МД са усвоени **100 %** от предвидените в бюджета средства.

Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК.

Изготвил: .....  
**Йорданка Чеканарова –**  
**счетоводител ДГ "РАЯ"**

Директор ДГ "РАЯ" : .....  
**Цеца Иванова**

