

ОБЩИНА ПЛОВДИВ-РАЙОН „СЕВЕРЕН”

ДГ „МАРИЦА”

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: **Изпълнението на бюджета на дейност 311- ДГ към 31.12.2022г**

Детска Градина
„МАРИЦА”
ПЛОВДИВ
ИЗХ. № ДР-20-132
27.01.23 г.

Бюджета на Детската градина на територията на Район „Северен” за 2022г се определя на база утвърдени формули .Със Заповед №22 ОА 631 / 31.03.2022г.и Заповед №22 ОА 632/31.03.22г. на Кмета на Община Пловдив е определен размера на средствата ,които се предоставят на общинските детски градини за 2022г.
Общата сума на бюджета на ДГ ”Марица” възлиза на стойност 912648,00лв/Деветстотин и дванадесет хиляди шестстотин четиридесет осем лв./ и е разпределен както следва:

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ /ДДД/: 810745,00лв.

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /МД/: 95 883,00лв.

ДОФИНАНСИРАНЕ /ДДД/: 6020,00лв.

И.С бюджета от Делегираните от държавата дейности /ДДД/ основно се покриват разходите за заплати, други допълнителни възнаграждения на персонала по трудови правоотношения, разходи за осигурителни вноски, като и разходи за издръжка- СТМ, квалификация на персонала, учебни разходи за ПГ, храна и издръжка на децата, текущи ремонти и капиталови р-ди и др.
Разпределението на разходите в ДДД на ДГ „Марица” по параграфи към 31.12.2022г са както следва:

1.ДЕЙНОСТ 311-ДГ-ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ:

§ 01-01 –заплати и възнаграждения на персонала по трудови правоотношения	499256,00
§ 02-01- за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	1010,00
§ 02-02- за персонал по извън трудови правоотношения	
§ 02-05-изплатени суми от СБКО, за облекло и др.с х-р на възнаграждение	12881,00
в т.ч. Облекло	6750,00
СБКО	6131,00
§ 02-08-обезщетения на персонала с характер на възнаграждение	38159,00
§ 02-09-други плащания и възнаграждения(болнични за с/ка на работодател)	6315,00
§ 05-51-осигур.вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване (ДОО)	58574,00
§ 05-52-осигур.вноски от работодател за Учителски пенсионен фонд (УПФ)	15227, 00

§ 05-60-здравно –осигурителни вноски от работодател	25333,00
§ 05-80-вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	13880 ,00
§ 10-00 Издръжка	114857,00
§ 10-11- Храна	<u>52147,00</u>
§ 10-13- постелен инвентар и облекло	<u>3520,00</u>
§ 10-14- учебни и научно –изследователски р-ди и книги за библиотеките	<u>6063,00</u>
§ 10-15-материали	<u>12072,00</u>
§ 10-16-вода ,горива и енергия	<u>22282,00</u>
в т.ч : -вода	663,00
-ел.енергия	14011,00
-топлофикация	7608,00
§ 10-20- разходи за външни услуги	<u>16492,00</u>
в т. ч.: -квалификация	4052,00
-трудова медицина	746,00
-други външни услуги	11694,00
(аб. такса асансьор ,охрана, мобилни услуги ,интернет ,пране на спално бельо монтаж на оградни пана на игрище и др.)	
§ 10-30-текущ ремонт	<u>2281,00</u>
(ремонт на слънчеви колектори, отоплителна инсталация складови помещения в кухненския блок)	
§ 52-03-др. оборудване, машини и съоръжения	<u>9878,00</u>
(съоръжения за игра на 3 броя детски площадки - 30% собствени с-ва образователно пано „Жива Картина“, планетарен миксер)	
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 311-ДГ и 713 -ДДД - 795889, 00лв./ Седемстотин деветдесет пет хиляди осемстотин осемдесет девет лв.)	

2.ДЕЙНОСТ 338-РЕСУРСНО ПОДПОМАГАНЕ-ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ:

Не по-малко от 40 % от размера на допълващия стандарт се разходва за създаване на подкрепяща среда,свързана с подпомагане обучението на децата на ресурсно подпомагане.Средствата се планират и отчитат в *дейност 338 „Ресурсно подпомагане“*.

§ 10-15-Материали 0,00

3.ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ-ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ:

Получените средства за дейност 713-спорт за всички –ДДД са целеви и се изразходват съгласно предварително представени от директора на детската градина проект в това направление както следва

§ 10-15-Материали 519,00

§ 10-20-Външни услуги

Към 31.12.2022г.в дейност 311-ДГ –ДДД са усвоени на 98% от предвидените по бюджет средства. (заедно с неразплатените фактури за издръжка, храна , вода , горива енергия и външни разходи)

II. С бюджета от Местна дейност / МД / основно се покриват разходи за издръжка на детската градина. На основание Заповед №22 ОА-1311/23.06.22 по програма Монтесори бюджета на МД е коригиран със 4160.00лв. На основание Заповед №22ОА-1303/23.06.22г.за „Повишаване на дигиталните компетентности в сферата на образованието „ корекцията на МД е 3480.00лв. На основание Заповед №22ОА-1302/23.06.22г.корекция на МД със 25000.00лв. за текущ ремонт и закупуване на детски съоръжения за игра. Разходи за придобиване на ДМА от местната дейност се извършват само след писмена положителна резолюция от 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.

Разпределението на разходите в дейност 311-ДГ –МД по параграфи от ЕБК към 31.12.2022г.са както следва:

Дейност 311-ЦДГ и ОДЗ-Местни дейности:

§ 10-00 Издръжка	<u>72146,00</u>
§ 10-11- Храна	<u>19926,00</u>
§ 10-13- постелен инвентар и облекло	<u>367,00</u>
§ 10-14- учебни и научно –изследователски р-ди и книги за библиотеките	<u>0,00</u>
§ 10-15-материали	<u>7071,00</u>
в т.ч.: -дезинфектанти, перилни и почистващи препарати	1562,00
-канцеларски м-ли за гр. в ДГ.	1591,00
Монтесори м-ли по дог.	1273,00
-други материали	2645,00
(стелажи за обувки, дом. слушалки, столове др.)	
§ 10-16-вода ,горива и енергия	<u>15940,00</u>
в т.ч : -вода	1841,00
-ел. енергия	6080,00
-топлофикация	8019,00
§ 10-20- разходи за външни услуги	<u>13694,00</u>
в т. ч.: -пране	3334,00
абонамент асансьори	269,00
абонамент.такса охрана-СОД	1152,00
разходи за моб. услуги и интернет	1634,00
абонаментна такса ключ ПП „ Омекс 2000”	645,00
аб.такса смет.програма.”Конто-66”	441,00
аб. достъп до услугите на Институт Монтесори	180,00
аб.такса за ПП Джейс Калкулации	480,00
аб. такса за ПП Е-СФУК	1242,00
участие в Монтесори уъркшооп	600,00
други външни услуги	3717,00
(презаверяване на здравни книжки ,”Поддръжка профил на купувача”	
в с-ма на обществените поръчки , консултански услуги ПП Омекс -2000, супервизии	
хостинг и домейн на веб сайт на ДГ и др.)	

§ 10-30 –текущ ремонт
(ремонт на отоплителна инсталация)

13973,00

§ 10-51-командировки в страната

1175,00

§ 10-52-командировки в чужбина

0,00

§ 52-03 др. оборудване машини и съоръжения
(доставка и монтаж на комбинирани съоръжения за игра в двора на ДГ)

23595,00

ОБЩО РАЗХОДИ МД: 95741.00/Деветдесет пет хиляди седемстотин четиридесет един лв..!

Към 31.12.2022г в дейност 311-ДГ –МД са усвоени 100%

Неразплатените фактури са на стойност 8234,91лв. както следва по параграфи:

§ 10-11 храна	5559,48
§ 10-16 вода горива енергия	2586,43
§ 10-20 външни услуги	89,00

Неразплатените фактури ще бъдат платени през м. януари 2023г.

Изготвил счетоводител:
/Ст.Бончева/



Директор:
/Н.Дервенска/

