ДГ-СВЕТЛА-

гр.Пловдив, район Западен, ул.“Дрян“№8, тел.0879971121
мейл:dgsvetla@abv.bg, Булстат 000459473

ИЗХ. № 245/18.10.2022 г.

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Изпълнение на бюджета на ДГ „СВЕТЛА” към 30.09.2022 г.

Бюджетът на ДГ „Светла” на територията на район „Западен” за 2022 година се определя на база утвърдените формули за разпределение на средствата от държавния бюджет със Заповед № 22 ОА-631/31.03.2022 г. на кмета на община Пловдив, реализираните преходни остатъци от Делегираните от държавата дейности /ДДД/ за 2021 година, както и допълнително извършени корекции през 2022 година от първостепенния разпоредител - Община Пловдив /с червено е при приключване на календарната година/.

Общата сума на Бюджета на ДГ „Светла”, район „Западен” за 2022 г. възлиза на стойност **846 108 лв**. и е разпределен по дейности както следва:

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ /ДДД/ - **808 067 лв.**
в т. ч.
- Д-ст 311 ДГ – 805 892 лв.
- Д-ст 338 Ресурсно подпомагане - 2 175 лв.

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /МД/ - **38 041 лв.**

I. Делегирани от държавата дейности

С бюджета от Делегираните от държавата дейности /ДДД/ 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, вода, горива и ел. енергия, външни услуги, текущи ремонти, капиталови разходи и др.

Към 30.09.2022 година в ДДД са отчетени разходи в размер на 435676 лв., при утвърдени по уточнен план за 2022 г. – 808067 лв. Отчетеното към 30.09.2022 г. изпълнение на разходите е в размер на 54 на сто.

1. Разпределението на разходите в дейност 311 ДГ „Светла” по параграфи от ЕБК към 30.09.2022 г. са както следва:

& 01-01 - Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения са отчетени **290232 лв.**
& 02-05 изплатени суми от СБКО, за облекло и др. на персонала, с х-р на възнаграждение – **11061 лв.**

& 02-08 обезщетения за персонала с характер на възнаграждения - **0 лв.**
& 02-09 други плащания и възнаграждения - **2069 лв.,** изплатени болнични за първите три работни дни от работодателя
& 05-51 осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване - **33522 лв.**
& 05-52 осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/ - **8539 лв.**
& 05-60 здравно осигурителни вноски от работодател - **15155 лв.**
& 05-80 вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател – **8008 лв.**

По § 10-00 "Издръжка" към 30.09.2022 г. са разходвани средства в размер на **67090 лв.**

Разпределението на отчетените разходи за издръжка по параграфи от ЕБК е, както следва:

& 10-11 Храна – 29154 лв. в т. ч. храна ПГ - 2918 лв.;

& 10-15 Материали – 4716 лв, изразходени за закупуване на канцеларски материали, задължителна документация за учебната 2021/2022 г., консумативи, съдомиялна /1 бр./ и др. материали;

& 10-16 Вода, горива и енергия - 31902 лв., представляващи изразходвани средства за ел. енергия - 9775 лв., вода – 1710 лв. и природен газ - 7158 лв.;

& 10-20 Разходи за външни услуги – 11209 лв., изразходвани за телефонни услуги, интернет, абонаментно и нормативно обслужване на ПП Омекс, абонамент и поддръжка на счетоводна програма, абонамент ел-СФУК, консултации СТМ, възстановяване на транспортни разходи на педагогическия персонал, пране и гладене, поддръжка на уеб сайт, наем изтривалки, техническо обслужване на котел, техническо обслужване на пожарогасители и др.

2. Разпределението на разходите в дейност 338 Ресурсно подпомагане /ДДД/ по параграфи от ЕБК към 30.09.2022 г. са както следва:

& 10-15 Материали - 0 лв.

3. Разпределението на разходите в дейност 713 Спорт за всички /ДДД/ по параграфи от ЕБК към 30.09.2022 г. са както следва:

& 10-15 Материали– 0 лв.

II. Местна дейност

С бюджета от местна дейност се покриват разходите за издръжка в детската градина.

Към 30.09.2022 година в МД са отчетени разходи в размер на 28559 лв., при утвърдени по уточнен план за 2022 г. – 38041 лв. Отчетеното към 30.09.2022 г. изпълнение на разходите е в размер на 75 на сто.

По § 10-00 "Издръжка" към 30.09.2022 г. са разходвани средства в размер на **28559 лв.**

1. Разпределението на отчетените разходи за издръжка по параграфи от ЕБК е, както следва:

& 10-11 Храна – 15225 лв.;

& 10-15 Материали – 184 лв, изразходени за закупуване на канцеларски и др. материали;

& 10-16 Вода, горива и енергия - 9891 лв., представляващи изразходвани средства за ел. енергия - 5158 лв., вода – 352 лв. и природен газ – 4381 лв.;

& 10-20 Разходи за външни услуги – 3259 лв., изразходвани за телефонни и интернет услуги, абонамент и поддръжка на счетоводна програма, абонамент ел-СФУК, здравни книжки, охрана, техническо обслужване на котел, пране и гладене, наем изтривалки, адвокатски услуги и др.

Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК.
Няма просрочени задължения към доставчици.

Изготвил: …… **Директор ДГ "СВЕТЛА" : …..……..**
Зоя Камбурова **Людмила Тошева**
счетоводител