



ДГ „СВЕТЛА“

**гр.Пловдив, район Западен, ул. „Дрян“ №8,
тел.0884202497, е-мейл:svetla@dg.plovdiv.bg
Булстат 000459473**

Изх. № 289/16.01.2023г.

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Изпълнение на бюджета на ДГ „СВЕТЛА“ към 31.12.2022г.

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 2022г. възлиза на стойност **890281 лв.** и е разпределен по дейности както следва:

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ /ДДД/ - 852342 лв.

в т. ч.

- Д-ст 311 ДГ – 849607 лв.
- Д-ст 338 Ресурсно подпомагане - 2219 лв.
- Д-ст 713 Спорт – 516 лв.

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /МД/ - 37939 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 31.12.2022 година в ДДД са отчетени разходи в размер на 435676 лв., при утвърдени по уточнен план за 2022г. – 808067 лв. Отчетеното към 31.12.2022г. изпълнение на разходите е в размер на 89,16 на сто.

1. Разпределението на разходите в дейност 311 ДГ „Светла“ по параграфи от ЕБК към 31.12.2022г. са както следва:

& 01-01 - Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения са отчетени 481177 лв.

& 02-05 изплатени суми от СБКО, за облекло и др. на персонала, с х-р на възнаграждение – 14345 лв.

& 02-08 обезщетения за персонала с характер на възнаграждения - 1267 лв.

& 02-09 други плащания и възнаграждения - **2814 лв.**, изплатени болнични за първите три работни дни от работодателя

& 05-51 осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване - **56089 лв.**

& 05-52 осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/ - **14336 лв.**

& 05-60 здравно осигурителни вноски от работодател - **25111 лв.**

& 05-80 вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател – **13534 лв.**

По § **10-00 “Издържка”** към 32.12.2022 г. са разходвани средства в размер на **136030 лв.**

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

& 10-11 Храна – 48603 лв. в т. ч. храна ПГ - 3553 лв.;

& 10-13 Постелен инвентар и работно облекло – 640 лв.

& 10-14 Учебни и научно изслез. разходи – 6274 лв.

& 10-15 Материали – 29750 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 - 31740 лв., представляващи изразходвани средства за ел. енергия - 17321 лв., вода – 2554 лв. и природен газ - 11865 лв.;

& 10-20 Разходи за външни услуги – 16238 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.

& 10-51 Командировки в страната - 50 лв.

& 52-01 Придобиване на компютри - 14283 лв.

& 52-05 Придобиване на стопански инвентар - 985 лв.

2. Разпределението на разходите в дейност 338 Ресурсно подпомагане /ДДД/ по параграфи от ЕБК към 31.12.2022г. са както следва:

& 10-15 Материали - 2219 лв.

3. Разпределението на разходите в дейност 713 Спорт за всички /ДДД/ по параграфи от ЕБК към 31.12.2022г. са както следва:

& 10-15 Материали– 258 лв.

& 10-20 Външни услуги– 258 лв.

II. Местна дейност

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

Към 31.12.2022 година в МД са отчетени разходи в размер на 37939 лв., при утвърдени по уточнен план за 2022г. – 37939 лв. Отчетеното към 31.12.2022г. изпълнение на разходите е в размер на 100 на сто.

По § 10-00 “Издръжка” към 31.12.2022г. са разходвани средства в размер на 37939 лв.

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

& 10-11 Храна – 21125 лв.

& 10-13 Постелен инвентар и работно облекло – 3200 лв.

& 10-15 Материали – 464 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:
Зоя Камбурова
счетоводител

Директор ДГ “СВЕТЛА“ :
Людмила Тошева