

ДГ “ Д Ъ Г А ”-РАЙОН СЕВЕРЕН
гр. Пловдив, бул. „Филипово ” № 34

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно :Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 30.06.2019 г .

Бюджетът на Детската градина на територията на Район „ Северен” за 2019 г. е определен на база утвърдени формули със заповед № 190А-361 от 21.02.2019 година и заповед № 190А- 370 от 22.02.2019 година на Кмета на Община Пловдив .

Общата сума на Бюджета на ДГ „ Дъга ” към 31.03.2019г. възлиза на стойност **671018.00** лв.и е разпределен по дейности както следва :

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ /ДДД/ :	547698.00лв.
ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/	0,00лв.
МЕСТНА ДЕЙНОСТ /МД/:	123320.00 лв.

I. С бюджета от Делегираните от държавата дейност /ДДД/ основно се покриват разходите за заплати, други допълнителни възнаграждения на персонала по трудови правоотношения , квалификация на персонала , учебни разходи за подготвителни групи , осигурени са средства за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи определени съгласно Наредбата за финансиране на институциите в системата на предучилищно и училищно образование, текущи ремонти, капиталови разходи и др. Разпределението на разходите в ДДД на ДГ „ Дъга” по параграфи от ЕБК към 30.06.2019г. са както следва :

1.Дейност 311-ДГ –Делегирани от държавата дейности:

§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения 154545,00
Това са изплатени заплати от м.януари до м.май 2019 г..Изпълнението на параграфа е в размер на 38 процента, поради това ,че заплатите за месец юни са начислени ,но ще бъдат изплатени през месец юли 2019 г.

§02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала 35169.00
В т.ч.

§ 02-05- изпл.суми от СБКО, за облекло и др. на персонала с х-р на възнагр. 13524,00
в т.ч. изпл.сума за представително облекло на пед.персонал и облекло на помощния персонал .Изпълнението на параграфа е 62 %.

§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения 19682,00

§ 02-09- други плащания и и възнаграждения ,изпълнението е на 61 % 1963,00

§ 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодател,изпълн 37% 35399,00

§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО 20021,00

§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ 4263,00

§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	8269,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	2846,00
§ 10-00-Издръжка, изпълнение на параграфа 44 %	7752,00
§ 10-11- Храна	4284,00
§ 10-14- Уч.и научноизслед.разходи и книги за библ.	2668,00
§ 10-20- Разходи за външни услуги	800,00
в т.ч.	
- квалификация	800,00
- трудова медицина	0,00
ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД	232865,00

2. ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ –Делегирани от държавата дейности :

Към 30.06.2019 г.не са получени средства по дейност 713- Спорт за всички –ДДД .Същите са целеви и са изразходват за закупуване на спортни пособия,съгласно предварително представен от директора проект в това направление .

3. ДЕЙНОСТ 338- РЕСУРСНО ПОДПОМАГАНЕ-Делегирани от държавата дейности:

Към 30.06.2019 г. са изразход.средства по д-ст 338-Ресурсно подпомагане в размер **1315.00** Изпълнението е в размер на 99%.

Към 30.06.2019 г в дейност 311-ДГ -ДДД са усвоени 43 % от предвидените по бюджета средства ,но не са изплатени заплатите на служителите за м.юни и затова изпълнението е в рамките на нормалното.

II . С бюджета от Местните дейности / МД / основно се покриват разходите за издръжка в детската градина .

Разпределението на разходите в дейност 311-ДГ – МД за ДГ „Дъга „по параграфи от ЕКБ към 30.06.2019 год.са както следва:

Дейност 311-ДГ и ОДЗ- Местни дейности :

§ 10-00- Издръжка изпълнение 49 %	60659,00
в това число	
§ 10-11- храна изпълнение 53 %	39487,00
§ 10-13- постелен инвентар и облекло	0,00
§ 10-14-уч.и научноизсл.разходи и книги за библ.	0,00
§ 10-15 –материали изпълнение 24 %	2497,00
в т.ч.: -почистващи материали и дезинфектанти	919,00
- канцеларски материали	1025,00
- строителни материали	0,00

- разходи за консумативи и резервни части/хардуер	153,00
-други материали	400,00
§ 10-16- вода , горива и енергия изпълнение 61 %	12249,00
в т. ч :- вода	1562,00
-ел .енергия	3730,00
- топлофикация	6957,00
§ 10-20-разходи за външни услуги изпълнение 46 %	6426,00
в т.ч.: - пране	1167,00
- телефонни разходи и интернет	1349,00
- разходи за поддръжка на софтуер и хардуер	636,00
- СОД	432,00
- абон.смет.програма Конто	393,00
- транспортни услуги	326,00
- ремонт ел.уреди	85,00
- други външни услуги	2038,00
§ 10-51- командировки в страната изпълнение	0,00

ОБЩО РАЗХОДИ МД:

60659,00

Към 30.06.2019 г. в дейност 311-ДГ -МД са усвоени 55 % от предвидените по бюджета средства, като в тези проценти са включени и не разплатените фактури за месец юни ,поради което параграфа е малко над предвидените средства за първо тримесечие.

В ДГ „Дъга„ има не събрани такси в размер на 120,00 лева ,няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 30.06.2019 год.на стойност 7452,00 лева,в местна дейност разпределени, както следва § 1011-храна 6673,00 лева; § 1016-вода,горива и енергия 750,00 лева ,§ 10 20-други външни услуги 29,00 лева, които суми ще бъдат разплатени през месец юли 2019 година..

Директор ДГ” Дъга ”:
Димитринка Симеонова

Изготвил счетоводител :
Иванка Попова