



**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**

Относно: Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 31.12.2019 г.

Бюджетът на Детската градина на територията на Район „Северен“ за 2019 г. е определен на база утвърдени формули със заповед № 19 ОА-361 от 21.02.2019 година и заповед № 18 ОА-370 от 22.02.2018 година на Кмета на Община Пловдив.

Общата сума на Бюджета на ДГ „Дъга“ към 31.12.2019г. възлиза на стойност 697963.00 лв. и е разпределен по дейности както следва :

<b>ДЕЙНОСТ 311-ЦЕЛОДНЕВНИ ДЕТСКИ ГРАДИНИ/ДДД/</b>	<b>572629.00лв.</b>
<b>ДЕЙНОСТ 338- РЕСУРСНО ПОДПОМАГАНЕ/ ДДД/</b>	<b>1620.00лв.</b>
<b>ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/</b>	<b>394,00лв.</b>
<b>МЕСТНА ДЕЙНОСТ /МД/:</b>	<b>123320.00 лв.</b>

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 31.12.2019г. са както следва :

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

§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения **390627,00**  
Това са изплатените заплати от м.януари да м.декември 2019 година включително .Изпълнението на параграфа е в размер на 96 процента.

§02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала **41444.00**  
В т.ч.

§ 02-05- изпл.суми от СБКО, за облекло и др. на персонала с х-р на възнагр. **16942.00**  
в т.ч. изпл.сума за представително облекло на пед.персонал и облекло на помощния персонал.  
Изпълнението на параграфа е 83 %.

§ 02-08- обезщетения за персонала, с характер на възнаграждения **21471,00**  
§ 02-09- други плащания и възнаграждения .Изпълнението е 95 процента **3031.00**

§ 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодател,изпълн **93%** **89222,00**  
§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО **49672,00**  
§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ **11269,00**  
§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател **20567,00**  
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател **7714,00**

§ 10-00-Издържка, изпълнение на параграфа **56 %** **11598,00**

**В т.ч.**

§ 10-11- Храна	4284,00
§ 10-14- Уч.и научноизслед.разходи и книги за библ.	2668,00
§ 10-15- Материали	1200,00
§ 10-20- Разходи за външни услуги	3446,00
в т.ч.	
- квалификация	3446,00
- трудова медицина	0,00
§ 52-00-Придобиване на ДМА изпълнение 94%	4800,00
§ 52-05-Стопански инвентар закупени 2 броя хладилници	4800,00

**ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД 537691,00**

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

Към 31.12.2019 г. са получени средства в размер на **394 лева** в дейност 713- Спорт за всички – ДДД .Същите са целеви и са изразходени за закупуване на спортни пособия,съгласно предварително представен от директора проект в това направление .

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

Към 31.12.2019 г.средствата по дейност 338-Ресурсно подпомагане са в размер на 1620 лева и са изразходени за закупуване на материали за деца със специални образователни потребности.

Към 31.12.2019 г в дейност 311-ДГ -ДДД са усвоени 94 % от предвидените по бюджета средства ,разликата от 6 % в размер на 34937,64 лева бяха преведени като преходен остатък в Община Пловдив.

**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 31.12.2019 год.са както следва:

**Дейност 311-ДГ и ОДЗ- Местни дейности :**

§ 10-00- Издръжка изпълнение 99 %	122568,00
в това число	
§ 10-11- храна изпълнение 100 %	71032,00
§ 10-13- постелен инвентар и облекло изпълнение 100 %	520,00
§ 10-14-уч.и научноизсл.разходи и книги за библ. изпл.100 %	3135,00
§ 10-15 –материали изпълнение 93 %	9746,00
в т.ч.: -почистващи материали и дезинфектанти	1920,00
- канцеларски материали	3709,00
- строителни материали	97,00
- разходи за консумативи и резервни части/хардуер	355,00
-други материали	3665,00
§ 10-16- вода , горива и енергия изпълнение 100%	23676,00
в т.ч :- вода	3027,00



-ел .енергия	7264,00
- топлофикация	13385,00
<b>§ 10-20-разходи за външни услуги изпълнение 100 %</b>	<b>13765,00</b>
в т.ч.: - пране	2387,00
- телефонни разходи и интернет	2575,00
- разходи за поддръжка на софтуер и хардуер	1204,00
- СОД	864,00
- абон.смет.програма Конто	755,00
- транспортни услуги	874,00
- ремонт ел.уреди	1158,00
- други външни услуги	3948,00
<b>§ 10-51- командировки в страната изпълнение 97%</b>	<b>694,00</b>
<b>ОБЩО РАЗХОДИ МД:</b>	<b>122568,00</b>

Към 31.12.2019 г. в дейност 311-ДГ -МД са усвоени 99 % от предвидените по бюджета средства, като в тези проценти не са включени не разплатените фактури за месец декември.

В ДГ „Дъга“, има не събрани такси в размер на 51,60,00 лева ,няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 31.12.2019 год.на стойност 7930,12 лева, в местна дейност разпределени, както следва § 1011-храна 7047.98 лева;§ 1016-вода,горива и енергия 853.65 лева ,§ 10 20-други външни услуги 28.49 лева,които суми ще бъдат разплатени през месец януари 2020 година, със средства от новата бюджетна година.

Директор ДГ” Дъга”  
Димитринка Симеонова

Изготвил счетоводител:  
Иванка Попова

