

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно : Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 30.09.2020 г.

Бюджетът на Детската градина на територията на Район „Северен“ за 2020 г. е определен на база утвърдени формули със заповед № 200А-415 от 26.02.2020 година и заповед № 200А- 417 от 26.02.2020 година на Кмета на Община Пловдив .

Общата сума на Бюджета на ДГ „ Дъга ” към 30.09.2019г. възлиза на стойност 775590.00 лв.и е разпределен по дейности както следва :

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ /ДДД/ : 638707.00лв.

ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/ 396,00лв.

МЕСТНА ДЕЙНОСТ /МД/: 136487.00 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 30.09.2020 г. са както следва :

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

§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения 284544,00
Това са изплатени заплати от м.януари до м.август 2020 г..Изпълнението на параграфа е в размер на 61 процента, поради това ,че заплатите за месец септември са начислени ,но ще бъдат изплатени през месец октомври 2020 г.

§02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала	38610.00
В т.ч.	
§02-02-за персонал по извънтрудови правоотношения изп.100%	610,00
§ 02-05- изпл.суми от СБКО, за облекло и др. на персонала с х-р на възнагр.	10243,00
в т.ч. изпл.сума за представително облекло на пед.персонал и облекло на помощния персонал .Изпълнението на параграфа е 56 %.	
§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения	26253,00
§ 02-09- други плащания и и възнаграждения ,изпълнението е на 75 %	1504,00
§ 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодател,изпълн 58%	61691,00
§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО	34198,00
§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ	7805,00

§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	14053,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	5635,00
§ 10-00-Издръжка, изпълнение на параграфа 47 %	9158,00
§ 10-11- Храна	1148,00
§ 10-13-постелен инвентар облекло държ.дейност	4183,00
§ 10-14- Уч.и научноизслед.разходи и книги за библ.	2852,00
§ 10-20- Разходи за външни услуги	975,00
в т.ч.	
- квалификация	975,00
- трудова медицина	0,00
§ 52-00 Придобиване на ДМА държ.дейност	2640,00
§ 52-03 Др.оборудване,машини и съоръжения	2640,00
§ 53-00 Придобиване на НМА	1080,00
§ 53-01 Програмни продукти	1080,00

ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД 397723,00

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

Към 30.09.2020 г.са получени 396,00 лева по 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 30.09.2020 г. са изразход.средства по д-ст 338-Ресурсно подпомагане в размер 958.00 Изпълнението е в размер на 30 %.

Към 30.09.2020 г в дейност 311-ДГ -ДДД са усвоени 62 % от предвидените по бюджета средства ,но не са изплатени заплатите на служителите за м.септември 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 30.09.2020 год.са както следва:

Дейност 311-ДГ и ОДЗ- Местни дейности :

§ 10-00- Издръжка изпълнение 70 %	79145,00
-----------------------------------	----------

в това число	
§ 10-11- храна изпълнение 54 %	33477,00
§ 10-13- постелен инвентар и облекло	0,00
§ 10-14-уч.и научноизсл.разходи и книги за библиот. Изпл.100%	3248,00
§ 10-15 –материали изпълнение 85 %	19253,00
в т.ч.: -почистващи материали и дезинфектанти	3245,00
- канцеларски материали	5941,00
- строителни материали	0,00
- разходи за консумативи и резервни части/хардуер	162,00
-други материали	9905,00
§ 10-16- вода , горива и енергия изпълнение 50 %	12084,00
в т.ч.: - вода	1486,00
-ел .енергия	4296,00
- топлофикация	6302,00
§ 10-20-разходи за външни услуги изпълнение 78 %	11083,00
в т.ч.: - пране	1503,00
- телефонни разходи и интернет	1939,00
- разходи за поддръжка на софтуер и хардуер	2695,00
- СОД	744,00
- абон.смет.програма Конто	594,00
- транспортни услуги	724,00
- ремонт ел.уреди	1119,00
- трудова медицина	375,00
- други външни услуги	1390,00
§ 10-51- командировки в страната изпълнение	0,00
§ 52-00- Придобиване на ДМА местна дейност	5000,00
§ 52-03- Др.оборудване,машини и съоръжения	5000,00

ОБЩО РАЗХОДИ МД:

84145,00

Към 30.09.2020 г. в дейност 311-ДГ -МД са усвоени 62 % от предвидените по бюджета средства, като в тези проценти не са включени не разплатените фактури за месец септември, поради което параграфа е в рамките на предвидените средства за трето тримесечие.

В ДГ „Дъга“, има не събрани такси в размер на 43,09 лева ,няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 30.09.2020 год.на стойност 5810.54 лева,в местна дейност разпределени, както следва § 1011-храна 3695,37 лева; § 1016-вода,горива и енергия 712,33 лева;в § 1015-материали 1264,91 лева ,§ 10 20-други външни услуги 137,93 лева, които суми ще бъдат разплатени през месец октомври 2020 година..

Директор ДГ” Дъга ”:
Димитринка Симеонова

Изготвил счетоводител:
Иванка Попова

