

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

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно :Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 31.03.2021 г .

Бюджетът на Детската градина на територията на Район „ Северен” за 2021 г. е определен на база утвърдени формули със заповед № 21-ОА-623 от 26.02.2021 година и заповед № 21-ОА-624 от 26.02.2020 година на Кмета на Община Пловдив .

Общата сума на Бюджета на ДГ „ Дъга ” към 31.03.2021 г. възлиза на стойност 818737.00 лв.и е разпределен по дейности както следва :

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ /ДДД/ :	708367.00лв.
ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/	0,00лв.
МЕСТНА ДЕЙНОСТ /МД/:	110370.00 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 чл.14 от Наредбата за финансиране на институциите в системата на предучилищно и училищно образование ,осигурени са средства за подпомагане на заплащането на такси по чл.283,ал.9 от ЗПУО, текущи ремонти, капиталови разходи и др. Разпределението на разходите в ДДД на ДГ „ Дъга” по параграфи от ЕБК към 31.03.2021г. са както следва :

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

§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения	88703,00
Това са изплатени заплати за месеците януари и февруари 2021 г..Изпълнението на параграфа е в размер на 17 процента, поради това ,че заплатите за месец март са начислени ,но ще бъдат изплатени през месец април.	
§02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала	9934,00
В т.ч.	
§ 02-05- изпл.суми от СБКО, за облекло и др. на персонала с х-р на възнагр.	8442,00
в т.ч. изпл.сума за представително облекло на педагогическия персонал. Изпълнението на параграфа е 44 %.	
§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения	687,00
§ 02-09- други плащания и и възнаграждения ,изпълнението е на 16 %	805,00
§ 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодател,изпълн 16%	19020,00
§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО	11848,00
§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ	1102,00

§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	4240,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	1830,00
§ 10-00-Издръжка, изпълнение на параграфа 33 %	7537,00
§ 10-11- Храна	3610.00
§ 10 13- Постелен инвентар и облекло държавна дейност	3927.00
§ 10-14- Уч.и научноизслед.разходи и книги за библ.	0,00
§ 10-20- Разходи за външни услуги	0,00
в т.ч.	
- квалификация	0,00
- трудова медицина	0,00
ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД	125194,00

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

Към 31.03.2021 г.не са получени средства по дейност 713- Спорт за всички –ДДД .Същите са цели 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 31.03.2021 г.не са изразходени средства по дейност 338-Ресурсно подпомагане .

Към 31.03.2021 г в дейност 311-ДГ -ДДД са усвоени 18 % от предвидените по бюджета средства ,но не са изплатени заплатите и осигуровките на служителите за м.март 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 31.03.2020 год.са както следва:

Дейност 311-ДГ и ОДЗ- Местни дейности :

§ 10-00- Издръжка изпълнение 23 %	25222,00
в това число	
§ 10-11- храна изпълнение 16 %	9707,00
§ 10-13- постелен инвентар и облекло	0,00
§ 10-14-уч.и научноизсл.разходи и книги за библ.	0,00
§ 10-15 –материали изпълнение 3 %	334,00
в т.ч.: -почистващи материали и дезинфектанти	0,00

- канцеларски материали	278,00
- строителни материали	0,00
- разходи за консумативи и резервни части/хардуер	0,00
- други материали	56,00
§ 10-16- вода , горива и енергия изпълнение 49 %	10759,00
в т. ч :- вода	281,00
-ел .енергия	1855,00
- топлофикация	8623,00
§ 10-20-разходи за външни услуги изпълнение 31 %	4422,00
в т.ч.: - пране	946,00
- телефонни разходи и интернет	638,00
- разходи за поддръжка на софтуер и хардуер	974,00
- СOT	384,00
- абон.счет.програма Конто	211,00
- абон.СФУК	260,00
- транспортни услуги	0,00
- ремонт ел.уреди	138,00
- консултации Омекс	84,00
- други външни услуги	787,00
§ 10-51- командировки в страната изпълнение	0,00

ОБЩО РАЗХОДИ МД:

25222,00

Към 31.03.2021 г. в дейност 311-ДГ -МД са усвоени 23 % от предвидените по бюджета средства, като в тези проценти не са включени не разплатените фактури за месец март .

В ДГ „Дъга“, има не събрани такси в размер на 43,06 лева ,няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 31.03.2021 год.на стойност 8530,00 лева, разпределени, както следва : държавна дейност § 1011-храна 0 ,00 лева; в местна дейност § 1011-храна 5763,51 лева; § 10 15- материали 0,00 лева ;§ 1016-вода,горива и енергия 2608,00 лева ,§ 10 20-други външни услуги 158,49 лева, които суми ще бъдат разплатени през месец април 2021 година..

Директор ДГ” Дъга ”:
Димитринка Симеонова

Изготвил счетоводител :
Иванка Попова