

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

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно :Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 30.09.2021 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 26.02.2021 година на Кмета на Община Пловдив .

Общата сума на Бюджета на ДГ „ Дъга ” към 30.09.2021 г. възлиза на стойност 826732.00 лв. и е разпределен по дейности както следва :

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ /ДДД/ :	715762.00лв.
ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/	600,00лв.
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 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 30.09.2021г. са както следва :

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

§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения **346322,00**
Това са изплатени заплати за месеците от януари до м. август 2021 г. включително.
Изпълнението на параграфа е в размер на 65 процента, поради това ,че заплатите за месец септември са начислени ,но ще бъдат изплатени през месец октомври.

§02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала	17806.00
В т.ч.	
§ 02-02 персонал по извънтрудови правоотношения	720,00
§ 02-05- изпл.суми от СБКО, за облекло и др. на персонала с х-р на възнагр.	11984,00
в т.ч. изпл.сума за представително облекло на педагогическия персонал.	
Изпълнението на параграфа е 62 %.	
§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения	2379,00
§ 02-09- други плащания и и възнаграждения ,изпълнението е на 68 %	2723,00
§ 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодател,изпълн 61%	74777,00
§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО	42787,00
§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ	8314,00

§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	16581,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	7095,00
§ 10-00-Издръжка, изпълнение на параграфа 82 %	24982,00
§ 10-11- Храна изп. 67 %	9628,00
§ 10 13- Постелен инвентар и облекло държавна дейност	4185,00
§ 10-14- Уч.и научноизслед.разходи и книги за библ.	5869,00
§ 10-15- Материали – дезинфектанти	1407,00
§ 10-20- Разходи за външни услуги	2560,00
в т.ч.	
- квалификация	2560,00
§ 10-30-Текущ ремонт	1333,00
§ 52-03-Др.оборудвани,машини и съоръжения изпъл.	0,00
§ 52-05- Стопански инвентар	936,00
§ 53-01-Програмни продукти изпълнение	0,00
ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД	464823,00

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

Към 30.09.2021 г. са получени средства по дейност 713- Спорт за всички –ДДД в размер на 600,00 лева.. 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 30.09.2021 г.са изразходени средства в размер на 2955,00 лева за закупуване на материали за децата със СОП по дейност 338-Ресурсно подпомагане .

Към 30.09.2021 г в дейност 311-ДГ -ДДД са усвоени 65 % от предвидените по бюджета средства ,но не са изплатени заплатите и осигуровките 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 30.09.2021 год.са както следва:

Дейност 311-ЦДГ и ОДЗ- Местни дейности :

§ 10-00- Издръжка изпълнение 71 %	72206,00
--	-----------------

в това число		
§ 10-11- храна	изпълнение 59 %	35561,00
§ 10-13- постелен инвентар и облекло		0,00
§ 10-14-уч.и научноизсл.разходи и книги за библ.		855,00
§ 10-15 –материали	изпълнение 79 %	8104,00
в т.ч.:	-почистващи материали и дезинфектанти	782,00
	- канцеларски материали	3756,00
	- строителни материали	0,00
	- разходи за консумативи и резервни части/хардуер	143,00
	-други материали	3423,00
§ 10-16- вода , горива и енергия	изпълнение 94 %	20702,00
в т.ч.:- вода		1967,00
	-ел .енергия	6081,00
	- топлофикация	12654,00
§ 10-20-разходи за външни услуги	изпълнение 61 %	12984,00
в т.ч.:	- пране	2054,00
	- телефонни разходи и интернет	1929,00
	- разходи за поддръжка на софтуер и хардуер	1645,00
	- СOT	960,00
	- абон.смет.програма Конто	633,00
	- абонамент ПП-СФУК	1170,00
	- транспортни услуги	640,00
	- ремонт ел.уреди	458,00
	- консултации Омекс	256,00
	- трудова медицина	975,00
	- други външни услуги	2364,00
§ 10-51- командировки в страната	изпълнение	0,00

ОБЩО РАЗХОДИ МД:

78206,00

Към 30.09.2021 г. в дейност 311-ДГ -МД са усвоени 71 % от предвидените по бюджета средства, като в тези проценти не са включени не разплатените фактури за месец септември .

В ДГ „Дъга“, има не събрани такси в размер на 43,06 лева ,няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 30.09.2021 год.на стойност 4963,25 лева, разпределени, както следва : в местна дейност § 1011-храна 3202,63 лева; § 1015- материали 0,00 лева ;§ 1016- вода,горива и енергия 977,45 лева ,§ 10 20-други външни услуги 783,17 лева, които суми ще бъдат разплатени през месец октомври 2021 година..

Директор ДГ” Дъга ”:
Димитринка Симеонова

Изготвил счетоводител :
Иванка Попова