

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

**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**

**Относно** :Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 31.12.2021 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 31.12.2021 г. възлиза на стойност 867075.00 лв. и е разпределен по дейности както следва :

<b>ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ /ДДД/ :</b>	<b>756105.00лв.</b>
<b>ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/</b>	<b>600,00лв.</b>
<b>МЕСТНА ДЕЙНОСТ /МД/:</b>	<b>110370.00 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 31.12.2021г. са както следва :

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

§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения **525025,00**  
Това са изплатени заплати за месеците от януари до м. декември 2021 г. включително.  
Изпълнението на параграфа е в размер на 98 процента.

**§02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала 56590.00**  
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. 15150,00  
в т.ч. изпл.сума за представително облекло на педагогическия персонал.  
Изпълнението на параграфа е 79 %.

§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения 36694,00

§ 02-09- други плащания и и възнаграждения ,изпълнението е на 100 % 4026,00

**§ 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодател ,изпълн 96% 117476,00**

§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО 66136,00

§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ 13743,00

§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	26130,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	11467,00
<b>§ 10-00-Издръжка, изпълнение на параграфа 91 %</b>	<b>30883,00</b>
§ 10-11- Храна изп. 100 %	14442,00
§ 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	3647,00
в т.ч.	
- квалификация	3647,00
§ 10-30-Текущ ремонт	1333,00
<b>§ 52-03-Др.оборудвани,машини и съоръжения изпъл.</b>	<b>0,00</b>
<b>§ 52-05- Стопански инвентар</b>	<b>936,00</b>
<b>§ 53-01-Програмни продукти изпълнение</b>	<b>0,00</b>
<b>ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД</b>	<b>730910,00</b>

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

Към 31.12.2021 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 31.12.2021 г. са изразходени средства в размер на 2970,00 лева за закупуване на материали за децата със СОП по дейност 338-Ресурсно подпомагане .

Към 31.12.2021 г в дейност 311-ДГ -ДДД са усвоени 97 % от предвидените по бюджета средства ,разликата от 3% в размер на 22224,65 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 31.12.2021 год.са както следва:

### **Дейност 311-ЦДГ и ОДЗ- Местни дейности :**

<b>§ 10-00- Издръжка изпълнение 98 %</b>	<b>108402,00</b>
в това число	

§ 10-11- храна изпълнение 96 %	42584,00
§ 10-13- постелен инвентар и облекло 100%	645,00
§ 10-14-уч.и научноизсл.разходи и книги за библ. 100%	855,00
§ 10-15 –материали изпълнение 100 %	14835,00
в т.ч.: -почистващи материали и дезинфектанти	1874,00
- канцеларски материали	8260,00
- строителни материали	0,00
- разходи за консумативи и резервни части/хардуер	533,00
-други материали	4168,00
§ 10-16- вода , горива и енергия изпълнение 100 %	28788,00
в т.ч :- вода	2437,00
-ел .енергия	7648,00
- топлофикация	18703,00
§ 10-20-разходи за външни услуги изпълнение 100 %	20695,00
в т.ч.: - пране	3716,00
- телефонни разходи и интернет	2574,00
- разходи за поддръжка на софтуер и хардуер	2207,00
- СОТ	1248,00
- абон.счет.програма Конто	844,00
- абонамент ПП-СФУК	1560,00
- транспортни услуги	960,00
- ремонт ел.уреди	3284,00
- консултации Омекс	256,00
- трудова медицина	1605,00
- други външни услуги	2441,00
§ 10-51- командировки в страната изпълнение	0,00

**ОБЩО РАЗХОДИ МД:**

**108402,00**

Към 31.12.2021 г. в дейност 311-ДГ -МД са усвоени 98 % 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 43,06 лева ,няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 31.12.2021 год.на стойност 6008,45 лева, разпределени, както следва : в местна дейност § 1011-храна 5127,67 лева;§ 1015- материали 0,00 лева ;§ 1016- вода,горива и енергия 772,78 лева , § 10 20-други външни услуги 108,00 лева, които суми ще бъдат разплатени през месец януари 2022 година..

Директор ДГ” Дъга ”:  
Бойка Палийска

Изготвил счетоводител :  
Иванка Попова