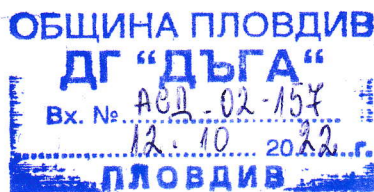


ДГ "ДЪГА"-РАЙОН СЕВЕРЕН
гр. Пловдив, бул. „Филипово ” № 34



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно :Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 30.09.2022 г .

Бюджетът на Детската градина на територията на Район „ Северен” за 2022 г. е определен на база утвърдени формули със заповед № 22ОА-631 от 31.03.2022 година и заповед № 22ОА-632 от 31.03.2022 година на Кмета на Община Пловдив .

Общата сума на Бюджета на ДГ „ Дъга ” към 30.09.2022 г. възлиза на стойност 960206.00 лв. и е разпределен по дейности както следва :

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ /ДДД/ :	894996.00лв.
ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/	591,00лв.
МЕСТНА ДЕЙНОСТ /МД/:	64619.00 лв.

I. С бюджета от Делегираните от държавата дейност /ДДД/ се покриват разходите за заплати, други допълнителни възнаграждения на персонала по трудови правоотношения , квалификация на персонала , учебни разходи за подготвителни групи ,средства за храна както и средства за подпомагане на заплащането на такси по чл.283,ал.9 от ЗПУО, за издръжка-разходи за горива, почистващи и други материали и дезинфектанти ,разходи за външни услуги , текущи ремонти, капиталови разходи и др. Разпределението на разходите в ДДД на ДГ „ Дъга” по параграфи от ЕБК към 30.09.2022г. са както следва :

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

§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения **339025,00** лв. Това са изплатени заплати до месец август 2022 г включително. Изпълнението на параграфа е в размер на 60 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	25104.00
В т.ч.	
§ 02-02-за персонал по извънтрудови правоотношения	1330,00
§ 02-05- изпл.суми от СБКО, за облекло и др. на персонала с х-р на възнагр.	13227,00
в т.ч. изпл.сума за представително облекло на педагогическия персонал.	
Изпълнението на параграфа е 63 %.	
§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения	7459,00
§ 02-09- други плащания и и възнаграждения ,изпълнението е на 69 %	3088,00
§ 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодател,изпълн 60 %	76301,00
§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО	40696,00
§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ	9973,00

§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	17231,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	8401,00
§ 10-00-Издържка, изпълнение на параграфа 44 %	71791,00
§ 10-11- Храна	29191,00
§ 10 13- Постелен инвентар и облекло държавна дейност	4320,00
§ 10-14- Уч.и научноизслед.разходи и книги за библ.	7156,00
§ 10-15- Материали	5238,00
В т.ч.	
Почистващи препарати и дезинфектанти	2330,00
Канцеларски материали	29,00
Други материали	2879,00
§ 10-16-Вода,горива и енергия	11507,00
В т.ч.	
Вода	1430,00
Ел .енергия	5744,00
Тец	4333,00
§ 10-20- Разходи за външни услуги	11968,00
в т.ч.	
- квалификация	2671,00
- трудова медицина	360,00
- разходи за поддръжка на хардуер и софтуер	2568,00
- интернет и телефони	1153,00
- охрана	614,00
- счетоводна програма	460,00
- СФУК	852,00
- пране	2201,00
- транспортни разходи	560,00
- други	529,00
§ 10-30- Текущ ремонт	2350,00
§ 10-51- Командировки в страната	61,00
§ 52-00-Придобиване на ДМА	1380,00
В т.ч.	
- 52 01-Компютри и хардуер	1380,00
ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД	513601,00

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

Към 30.09.2022 г. са получени средства по дейност 713- Спорт за всички –ДДД в размер на 591,00 лева. Същите са целеви и ще се 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 30.09.2022 г.е са изразходени средства по дейност 338-Ресурсно подпомагане , както следва;

§ 10-15 Материали	344,00
§ 52-01 Компютри и хардуер	3000,00

Към 30.09.2022 г в дейност 311-ДГ -ДДД са усвоени 58 % 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 30.09.2022 год. са както следва:

Дейност 311-ЦДГ и ОДЗ- Местни дейности :

§ 10-00- Издръжка изпълнение 73 %	47362,00
в това число	
§ 10-11- храна изпълнение 96 %	11718,00
§ 10-13- постелен инвентар и облекло	0,00
§ 10-14-уч.и научноизсл.разходи и книги за библ.	0,00
§ 10-15 –материали изпълнение 62 %	1334,00
в т.ч.: -почистващи материали и дезинфектанти	783,00
- канцеларски материали	0,00
- строителни материали	0,00
- разходи за консумативи и резервни части/хардуер	0,00
-други материали	551,00
§ 10-16- вода , горива и енергия изпълнение 77 %	12388,00
в т. ч :- вода	924,00
-ел .енергия	3110,00
- топлофикация	8354,00
§ 10-20-разходи за външни услуги изпълнение 43 %	3556,00
в т.ч.: - пране	579,00
- телефонни разходи и интернет	851,00
- разходи за поддръжка на софтуер и хардуер	296,00
- СOT	288,00
- абон.смет.програма Конто	211,00
- абон.СФУК	390,00
- транспортни услуги	0,00
- ремонт ел.уреди	90,00
- консултации Омекс	84,00
- други външни услуги	767,00

§ 10-30-Текущ ремонт	18366,00
§ 10-51- командировки в страната изпълнение	0,00

ОБЩО РАЗХОДИ МД: 47362,00

Към 30.09.2022 г. в дейност 311-ДГ -МД са усвоени 73 % от предвидените по бюджета средства. Тъй като местна дейност през 2022 година е намалена, по голяма част от разходите за храна и издръжка ще се плащат със средства от държавна дейност.

В ДГ“ Дъга “ има не събрани такси в размер на 43,06 лева ,няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 30.09.2022 година на стойност 15049,56 лева, разпределени, както следва :държавна дейност § 1011-храна 5824,93 лева;§ 10 15- материали 1890,97 лева ;§ 1016-вода,горива и енергия 1821,56 лева ,§ 10 20-други външни услуги 29,42 лева, § 10 30-текущ ремонт, които суми ще бъдат разплатени през месец октомври 2022 година..

Директор ДГ” Дъга ”:
Бойка Палийска

Изготвил счетоводител :
Иванка Попова