

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

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно :Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 31.12.2022 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 31.12.2022 г. възлиза на стойност 964247.00 лв. и е разпределен по дейности както следва :

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ /ДДД/ :	899037.00лв.
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 31.12.2022г. са както следва :

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

§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения **551389,00** лв.
Това са изплатени заплати от месец януари до месец декември 2022 г включително. Изпълнението на параграфа е в размер на 98 процента.

§02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала	32485.00
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.	16461,00
в т.ч. изпл.сума за представително облекло на педагогическия персонал. Изпълнението на параграфа е 83 %.	
§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения	9160,00
§ 02-09- други плащания и и възнаграждения ,изпълнението е на 100 %	5534,00
§ 05-00 Задължит. осигурителни вноски от работодател,изпълн 97 %	124767,00
§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО	66534,00
§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ	16199,00

§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	28236,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	13798,00
§ 10-00-Издръжка, изпълнение на параграфа 91 %	141980,00
§ 10-11- Храна 84%	48057,00
§ 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 92 %	16410,00
В т.ч.	
- Почистващи препарати и дезинфектанти	4201,00
- Канцеларски материали	1954,00
- Друти	10255,00
§ 10-16- Вода, горива и енергия 100%	23900,00
В т.ч.	
- Вода	1804,00
- Ел .енергия	10443,00
- Тец	11653,00
§ 10-20- Разходи за външни услуги 93%	19053,00
в т.ч.	
- квалификация	4155,00
- трудова медицина	360,00
- разходи за поддръжка на хардуер и софтуер	3584,00
- интернет и телефони	1852,00
- охрана	931,00
- счетоводна програма	690,00
- СФУК	1278,00
- пране	2980,00
- транспортни разходи	560,00
- ремонт ел.уреди	1909,00
- други	754,00
§ 10-30- Текущ ремонт	22795,00
§ 10-51- Командировки в страната	289,00
§ 52-00-Придобиване на ДМА	11423,00
В т.ч.	
-52 01-Компютри и хардуер	1380,00
-52-03-друго оборудване машини и съоръжения	10043,00
В т.ч.	
-система за видеонаблюдение	7320,00
-аудиодомофонна система	2723,00

ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД

862044,00

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

Към 31.12.2022 г. са получени средства по дейност 713- Спорт за всички –ДДД в размер на 591,00 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 31.12.2022 г. са изразходени средства по дейност 338-Ресурсно подпомагане ,в размер на 4993,00 лева. Изпълнение 100%

В т.ч.;

§ 10-15 Материали	1993,00
§ 52-01 Компютри и хардуер	3000,00

Към 31.12.2022 г в дейност 311-ДГ -ДДД са усвоени 96 % от предвидените по бюджета средства ,разликата от 4% в размер на 32000,00 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 31.12.2022 год. са както следва:

Дейност 311-ЦДГ и ОДЗ- Местни дейности :

§ 10-00- Издръжка изпълнение 92 %	59577,00
в това число	
§ 10-11- храна изпълнение 100 %	12817,00
§ 10-13- постелен инвентар и облекло изпълнение 100%	645,00
§ 10-14-уч.и научноизсл.разходи и книги за библ.	0,00
§ 10-15 –материали изпълнение 100 %	2159,00
в т.ч.: -почистващи материали и дезинфектанти	1408,00
- канцеларски материали	0,00
- строителни материали	0,00
- разходи за консумативи и резервни части/хардуер	0,00
-други материали	751,00
§ 10-16- вода , горива и енергия изпълнение 100 %	16115,00
в т.ч :- вода	1472,00
-ел .енергия	5967,00
- топлофикация	8676,00
§ 10-20-разходи за външни услуги изпълнение 48 %	3992,00
в т.ч.: - пране	579,00
- телефонни разходи и интернет	880,00
- разходи за поддръжка на софтуер и хардуер	296,00
- СОТ	288,00
- абон.смет.програма Конто	211,00
- абон.СФУК	533,00
- транспортни услуги	240,00
- ремонт ел.уреди	90,00

- консултации Омекс	84,00
- други външни услуги	791,00
§ 10-30-Текущ ремонт	23849,00
§ 10-51- командировки в страната изпълнение	0,00

ОБЩО РАЗХОДИ МД:

59577,00

Към 31.12.2022 г. в дейност 311-ДГ -МД са усвоени 92 % от предвидените по бюджета средства. Тъй като местна дейност през 2022 година е намалена, по голяма част от разходите за храна и издръжка бяха изплатени 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 31.12.2022 година на стойност 4652,57 лева, разпределени, както следва :държавна дейност § 1011-храна 4370,49 лева;§ 10 15- материали 0,00 лева ;§ 1016- вода,горива и енергия 252,66 лева ,§ 10 20-други външни услуги 29,42 лева, които суми ще бъдат разплатени през месец януари 2023 година..

Директор ДГ” Дъга ”:
Бойка Палийска

Изготвил счетоводител :
Иванка Попова