

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

ОБЩИНА ПЛОВДИВ
ДГ " ДЪГА "
Вх. № АВД-02-249
16.10.2024 г.
ПЛОВДИВ

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 30.09.2024 г .

Общата сума на Бюджета на ДГ „ Дъга ” към 30.09.2024 г. възлиза на стойност 1343310.00 лв. и е разпределен по дейности както следва :

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ 311 /ДДД/ ;	1323295.00лв.
ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ 338 / ДДД /;	5365,00 лв.
ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/	585,00лв.
МЕСТНА ДЕЙНОСТ /МД/:	14075.00 лв.

I. От 01.01.2024 година с бюджета от Делегираните от държавата дейност /ДДД/ се покриват разходите за заплати, осигуровки от работодател, други допълнителни възнаграждения на персонала по трудови правоотношения , квалификация на персонала , учебни разходи за децата от детската градина, както и разходите за издръжка включваща разходите за храна, работно облекло на помощния персонал ,разходите за почистващи и други материали и дезинфектанти, вода, горива и енергия, разходи за външни услуги, текущи ремонти,командировки, капиталови разходи и др. Разпределението на разходите в ДДД на ДГ „ Дъга” по параграфи от ЕБК към 30.09.2024г. са както следва :

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

§ 01-01- заплати и възнагр. на персонала нает по трудови правоотношения **е 481451,00 лева.** Това са изплатени заплати за месеците от януари до август 2024 година 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 изп 85.%	69302.00
В т.ч.	
§ 02-02-за персонал по извънтрудови правоотношения изпл.55 %	1660,00
§ 02-05- изпл.суми от СБКО, за облекло и др. на персонала с х-р на възнагр.	15079,00
в т.ч. изпл.сума за представително облекло на педагогическия персонал.	
Изпълнението на параграфа е 55 %.	
§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения	49834,00
§ 02-09- други плащания и и възнаграждения ,изпълнението е на 42 %	2729,00
§ 05-00 Задължит.осигурителни вноски от работодател,изпълн 59%	107853,00
§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО	56843,00
§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ	13950,00

§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	24424,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	12636,00
§ 10-00-Издръжка, изпълнение на параграфа 62 %	141265,00
§ 10-11- Храна 80%	64115,00
§ 10 13- Постелен инвентар и облекло държавна дейност 72%	4497,00
§ 10-14- Уч.и научноизслед.разходи и книги за библ. 100 %	8455,00
§ 10-15- Материали 38%	11114,00
В т.ч.	
-почистващи препарати и дезинфектанти	3342,00
-канцеларски материали	3098,00
- строителни материали	496,00
- други	4178,00
§ 10-16-Вода, горива и енергия 71%	27164,00
В т.ч.	
Вода	3112,00
Ел. енергия	7351,00
Топлинна енергия	16701,00
§ 10-20- Разходи за външни услуги 65%	24633,00
В т.ч.	
- квалификация	5185,00
- трудова медицина	1409,00
- разходи за поддръжка на хардуер и софтуер	1798,00
- абонамент програма за заплати Омекс	1343,00
- телефонни разходи и интернет	2067,00
- пране	3093,00
-абонамент ПП СФУК	1680,00
- охрана	1080,00
- абонамент счетоводна програма	906,00
- транспортни услуги	599,00
- други външни услуги	5473,00
§ 10-30-Текущ ремонт 4%	607,00
§ 10-62 Разходи за застраховки 100%	680,00
§ 52-00- Придобиване на ДМА 100%	30191,00
В т.ч.	
§ 52-01 Компютри и хардуер	960,00
§ 52-03 Други машини и съоръжения	26387,00
В т.ч.	
- Поливна система	23285,00
- Климатична система	3102,00
§ 52-05-Шесткрилен гардероб за сценични костюми	2844,00

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

Към 30.09.2024 г. средствата по дейност 713- Спорт за всички –ДДД са от преходен остатък в размер на 585,00 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 30.09.2024 г .са изразходени 3224,00 лева от средствата по дейност 338-Ресурсно подпомагане .

В т. ч.

§ 02-02-персонал по извънтрудови правоотношения	100 %	770,00
§ 05-00- задължителни осигур.вноски от работодател	100 %	92,00
- Осигурителни вноски от работодател		48,00
- Здравно осигурителни вноски		28,00
- ДЗПО		16,00
§ 10-00- Издръжка	52%	2362,00
§ 10-15 -Материали		2362,00

Към 30.09.2024г в дейност 311-ДГ -ДДД са усвоени 63 % 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 Местна дейност / МД / е изплатен текущ ремонт в размер на 8154,00 лева Изпълнението е в размер на 58 %.

В ДГ“ Дъга “ има не събрани такси в размер на 43,06 лева ,няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 30.09.2024 година на стойност 11363,28 лева, разпределени, както следва :държавна дейност § 1011-храна 3535,09 лева;§ 10 15- материали 55,22 лева ;§ 1016- вода,горива и енергия 168,11 лева ,§ 10 20-други външни услуги 1687,14 лева, § 10-30-текущ ремонт 5917,72 лева, които суми ще бъдат разплатени през месец октомври 2024 година..

Директор ДГ” Дъга ”:
Бойка Палийска

Изготвил счетоводител :
Иванка Попова