

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Изпълнението на разчет на разходите на дейност 311-ДГ към 30.06.2025 г.

Бюджета на детската градина на територията на район "Северен" за 2025 година се определя на база утвърдени формули със заповед на Кмета на Община Пловдив. Към момента на изготвянето на обяснителната записка няма утвърдени формули за бюджета на ДГ за 2025 година. Съгласно чл.98,ал.1 от ЗПФ в случай, че до началото на бюджетната година държавният бюджет не е приет разходите се извършват в размер на не повече от разходите за същия период на предходната година.

I. С делегираните от държавата дейности /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, закупуване на основни средства и други. Разпределението на разходите в ДДД на ДГ „Дъга“ по параграфи от ЕБК към 30.06.2025г. са както следва:

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

§ 01-01- заплати и възнагр. на персонала нает по трудови правоотношения е **320625,00 лева**. Това са изплатени заплати до м.05.2025 г. Заплатите за месец юни са начислени, но ще бъдат изплатени през месец юли 2025 година.

§02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала	29123,00
В т.ч.	
§ 02-05- изпл.суми от СБКО, за облекло и др. на персонала с х-р на възнагр.	13865,00
в т.ч. изпл.сума за представително облекло на педагогическия персонал.	
§ 02-08- обезщетения за персонала, с характер на възнаграждения	12666,00
§ 02-09- други плащания и възнаграждения	2592,00
§ 05-00 Задължит.осигурителни вноски от работодател	71818,00
§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО	37736,00
§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ	9077,00
§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	16373,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	8632,00

§ 10-00-Издържка	85029,00
В т.ч.	
§ 10-11- Храна	36015,00
§ 10 13- Постелен инвентар и облекло държавна дейност	4375,00
§ 10-14- Уч. и научноизслед. разходи и книги за библ.	8704,00
§ 10-15- Материали	6096,00
В т.ч.	
-почистващи препарати и дезинфектанти	1332,00
-канцеларски материали	465,00
- строителни материали	2704,00
- други	1595,00
§ 10-16-Вода, горива и енергия	10178,00
В т.ч.	
Вода	2348,00
Ел. енергия	4917,00
Топлинна енергия	2913,00
§ 10-20- Разходи за външни услуги	18848,00
в т.ч.	
- квалификация	7200,00
- трудова медицина	0,00
- разходи за поддръжка на хардуер и софтуер	0,00
- абонамент програма за заплати Омекс	1127,00
- телефонни разходи и интернет	1323,00
- пране	2131,00
-абонамент ПП СФУК	1077,00
- охрана	600,00
- абонамент счетоводна програма	698,00
- ремонт ел.уреди	1120,00
- транспортни услуги	0,00
- други външни услуги	3572,00
§ 10-51- Разходи за командировки в страната	135,00
§ 10-62- Разходи за застраховки	678,00
§ 52-00- Придобиване на ДМА	1080,00
§ 52-01 – Компютри и хардуер	
В т.ч. компютърна конфигурация	1080,00
ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД	507675,00

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

Към 30.06.2025 г. не са получени средства по дейност 713- Спорт за всички –ДДД .
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 30.06.2025 г .не са изразходени средства по дейност 338-Ресурсно подпомагане .

Към 30.06.2025г в дейност 311-ДГ -ДДД не може да се определи процентното изпълнение на бюджета за второто тримесечие поради това че няма одобрен бюджет.

:

В ДГ“ Дъга “ има не събрани такси в размер на 43,06 лева ,няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 30.06.2025 година на стойност 18385,35 лева, разпределени, както следва :държавна дейност § 1011-храна 16183,74 лева;§ 10 15- материали 376,91 лева ; § 1016-вода,горива и енергия 505,74 лева ,§ 10 20-други външни услуги 1318,96 лева, които суми ще бъдат разплатени през месец юли 2025-година..

Директор ДГ” Дъга ”:
Бойка Палийска

Изготвил счетоводител :
Иванка Попова


ДС № 28/ 27.06.2025г.