

ДГ “ ВЕСЕЛА ”-РАЙОН СЕВЕРЕН
гр. Пловдив, бул. „Дунав ” № 67

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно :Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 30.09.2020 г .

Бюджетът на Детската градина на територията на Район „ Северен” за 2020 г. е определен на база утвърдени формули със заповед № 200А- 415 от 26.02.2020 година и заповед № 200А-417 от 26.02.2020 година на Кмета на Община Пловдив .

Общата сума на Бюджета на ДГ „ Весела ” към 30.09.2020 г. възлиза на стойност 627265. 00 лв.и е разпределен по дейности както следва :

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ /ДДД/ :	525052.00лв.
ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/	318,00лв.
МЕСТНА ДЕЙНОСТ /МД/:	101895.00 лв.

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 „ Весела” по параграфи от ЕБК към 30.09.2020 г. са както следва :

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

§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения 236398,00
Това са изплатени заплати от м.януари до м.август. Изпълнението на параграфа е в размер на 63 процента,поради тава,че заплатите за месец септември са начислени ,но ще бъдат изплатени през месец октомври 2020 година.

§ 02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала	40282,00
В Т.Ч.	
§ 02-02- за персонал по извънтрудови правоотношения Изпълнението на параграфа е 100 %	610,00
§ 02-05- изпл.суми СБКО и облекло Изпълнението на параграфа е 60 %.	8714,00
§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения	29464,00
§ 02-09- други плащания и възнаграждения .В този параграф се отчитат болничните от работодател.Изпълнението на параграфа е 50 %.	1494,00
§ 05-00-Задължителни осигурителни вноски от работодател,изпълн.61 %	52052,00
§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО	28002,00

§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ	6485,00
§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	11862,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	5703,00
§ 10-00-Издръжка,изпълнение на параграфа 62 %	9313,00
§ 10-11- Храна	1807,00
§ 10-13- Постелен инвентар и облекло държавна дейност	3720,00
§ 10-14- Уч.и научноизслед.разходи и книги за библиотеката	2784,00
§ 10-15- Материали	0,00
§ 10-20- Разходи за външни услуги	1002,00
в т.ч.	
- квалификация	910,00
- транспортни разходи на пътуващи учители	92,00
§ 53-00 Придобиване на НМА държ.дейност	1080,00
§ 53-01 Програмни продукти	1080,00
ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД	339125,00

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

Към 30.09.2020 г. са получени 318.00 лева в 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 .

Към 30.09.2020 г в дейност 311-ДГ -ДДД общо са усвоени 65 % от предвидените по бюджета средства за третото тримесечие, като в тези проценти не влизат начислените , но не изплатени заплати и осигуровки на служителите за м.септември и за това 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 „Весела „по параграфи от ЕКБ към 30.09.2020 год.са както следва:

Дейност 311-ЦДГ и ОДЗ- Местни дейности :

§ 10-00- Издръжка изпълнение 57 %	58538 ,00
в това число	
§ 10-11- храна изпълнение 53 %	26906,00
§ 10-13- постелен инвентар и облекло	0,00
§ 10-14-уч.и научноизсл.разходи и книги за библ. изп.91 %	1926,00

§ 10-15 –материали изпълнение 57 %	7048,00
в т.ч.: -почистващи материали и дезинфектанти	1607,00
- канцеларски материали	176,00
- строителни материали	0,00
-други	5265,00
§ 10-16- вода , горива и енергия изпълнение 61 %	15318,00
в т.ч :- вода	1711 ,00
-ел .енергия	3805,00
- топлофикация	9802,00
§ 10-20-разходи за външни услуги изпълнение 67 %	7340,00
в т.ч.: - пране	2475,00
- телефонни разходи и интернет	585,00
- абон.прогр.за заплати Омекс	645,00
- разходи за поддръжка на софтуер и хардуер	300,00
- СОД	861,00
- абон.смет.програма Конто	593,00
- транспортни услуги	335,00
- трудова медицина	754,00
- ремонт на ел.уреди	530,00
- други външни услуги	262,00
§ 10-51-командировки в страната	0,00

ОБЩО РАЗХОДИ МД:

58538,00

Към 30.09.2020 г. в дейност 311-ДГ -МД са усвоени 57 % от предвидените по бюджета средства , като в тези проценти не са включени не разплатените фактури за м.септември ,поради това направените разходи са в рамките на нормалното за третото тримесечие.

В ДГ „Весела,, няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 30.09.2020 год.на стойност 8072.06 лева,разпределени както следва,в местна дейност § 1011-храна 6150.23 лева;§1015-материали 559.22 лева,§ 1016-вода,горива и енергия 1079.83 лева; § 1020-други външни услуги 282.78 лева ,които суми ще бъдат разплатени през месец октомври 2020 година..

Директор ДГ”Весела”:
Наталия Коева

Изготвил счетоводител :
Иванка Попова