

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

**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**

**Относно** :Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 30.06.2020 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 30.06.2020 г. възлиза на стойност **597258. 00** лв.и е разпределен по дейности както следва :

|                                                |                      |
|------------------------------------------------|----------------------|
| <b>ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ /ДДД/ :</b> | <b>495363.00лв.</b>  |
| <b>ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/</b>       | <b>0,00лв.</b>       |
| <b>МЕСТНА ДЕЙНОСТ /МД/:</b>                    | <b>101895.00 лв.</b> |

**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 30.06.2020 г. са както следва :

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

**§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения 147291,00**  
Това са изплатени заплати от м.януари до м.май включително Изпълнението на параграфа е в размер на 39 процента,поради тава,че заплатите за месец юни са начислени ,но ще бъдат изплатени през месец юли 2020 година.

**§ 02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала 38085,00**

**В Т.Ч.**

§ 02-05- изпл.суми СБКО 7626,00  
Изпълнението на параграфа е 52 %.

§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения 29464,00

§ 02-09- други плащания и възнаграждения .В този параграф се отчитат 995,00  
болничните от работодател.Изпълнението на параграфа е 33%.

**§ 05-00-Задължителни осигурителни вноски от работодател,изпълн.38% 32620,00**

§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО 17590,00

§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ 4061,00

|                                                                         |                  |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|
| § 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател                     | 7447,00          |
| § 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател | 3522,00          |
| <b>§ 10-00-Издръжка,изпълнение на параграфа 58 %</b>                    | <b>8403,00</b>   |
| § 10-11- Храна                                                          | 1807,00          |
| § 10-13- Постелен инвентар и облекло изпълнение 100 %                   | 3720,00          |
| § 10-14- Уч.и научноизслед.разходи и книги за библ.                     | 2784,00          |
| § 10-20- Разходи за външни услуги                                       | 92,00            |
| в т.ч.                                                                  |                  |
| - квалификация                                                          | 0,00             |
| - транспортни разходи на пътуващи учители                               | 92,00            |
| <b>§ 53-01 – Програмни продукти</b>                                     | <b>1080,00</b>   |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД</b>                                       | <b>227479,00</b> |

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

Към 30.06.2020 г.не са получени средства 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 .

## **3. ДЕЙНОСТ 338- РЕСУРСНО ПОДПОМАГАНЕ-Делегирани от държавата дейности:**

Към 30.06.2020 г.не са изразходени средства по дейност 338-Ресурсно подпомагане

Към 30.06.2020 г в дейност 311-ДГ -ДДД общо са усвоени 46 % от предвидените по бюджета средства за второ тримесечие, като в тези проценти не влизат начислените , но не изплатени заплати и осигуровки на служителите за м.юни , което 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 30.06.2020 год.са както следва:

### **Дейност 311-ДГ и ОДЗ- Местни дейности :**

|                                                  |                  |
|--------------------------------------------------|------------------|
| <b>§ 10-00- Издръжка изпълнение 34 %</b>         | <b>35098 ,00</b> |
| в това число                                     |                  |
| § 10-11- храна изпълнение 27 %                   | <b>16054,00</b>  |
| § 10-13- постелен инвентар и облекло             | 0,00             |
| § 10-14-уч.и научноизсл.разходи и книги за библ. | 0,00             |
| § 10-15 –материали изпълнение 55 %               | <b>1882,00</b>   |
| в т.ч.: -почистващи материали и дезинфектанти    | 1161,00          |
| - канцеларски материали                          | 36,00            |
| - строителни материали                           | 0,00             |
| -други                                           | 685,00           |

|                                             |                 |                 |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| § 10-16- вода , горива и енергия            | изпълнение 53 % | <b>13195,00</b> |
| в т. ч. :- вода                             |                 | 793,00          |
| -ел .енергия                                |                 | 2604,00         |
| - топлофикация                              |                 | 9798,00         |
| § 10-20-разходи за външни услуги            | изпълнение 36 % | <b>3967,00</b>  |
| в т.ч.: - пране                             |                 | 968,00          |
| - телефонни разходи и интернет              |                 | 364,00          |
| - абон.прогр.за заплати Омекс               |                 | 645,00          |
| - разходи за поддръжка на софтуер и хардуер |                 | 30,00           |
| - СОТ                                       |                 | 480,00          |
| - абон.счет.програма Конто                  |                 | 395,00          |
| - транспортни услуги                        |                 | 0,00            |
| - трудова медицина                          |                 | 377,00          |
| - ремонт ел.уреди                           |                 | 530,00          |
| - други външни услуги                       |                 | 178,00          |
| § 10-51-командировки в страната             |                 | <b>0,00</b>     |

**ОБЩО РАЗХОДИ МД:**

**35098,00**

Към 30.06.2020 г. в дейност 311-ДГ -МД са усвоени 34 % от предвидените по бюджета средства , като в тези проценти не са включени не разплатените фактури за м.юни,поради това направените разходи са в рамките на предвидените средства за второто тримесечие.

В ДГ„Весела,, няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 30.06.2020 год.на стойност 5712.95 лева,разпределени както следва:в местна дейност § 1011-храна 4209.40 лева; § 1015-материали 222,00 лева; § 1016-вода,горива и енергия 468.32 лева; § 1020-други външни услуги 813.23 лева ,които суми ще бъдат разплатени през месец юли 2020 година.

Директор ДГ”Весела”:  
Наталия Коева

Изготвил счетоводител :  
Иванка Попова