

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

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно :Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 30.09.2021 г .

Бюджетът на Детската градина на територията на Район „ Северен” за 2021 г. е определен на база утвърдени формули със заповед № 21-ОА-623 от 26.02.2021 година и заповед № 21-ОА-624 от 26.02.2021 година на Кмета на Община Пловдив .

Общата сума на Бюджета на ДГ „ Весела ” към 30.09.2021 г. възлиза на стойност 679241. 00 лв.и е разпределен по дейности както следва :

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ /ДДД/ :	593408.00лв.
ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/	483,00лв.
МЕСТНА ДЕЙНОСТ /МД/:	85350.00 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 30.09.2021 г. са както следва :

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

§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения 268063,00лв.
Това са изплатени заплати от м.януари до м.август включително Изпълнението на параграфа е в размер на 62 процента, поради това, че заплатите за месец септември са начислени ,но ще бъдат изплатени през месец октомври 2021 година.

§ 02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала	39360,00
В Т.Ч.	
§ 02-05- изпл.суми СБКО	9580,00
Изпълнението на параграфа е 60 %.	
§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения	27023,00
§ 02-09- други плащания и възнаграждения .В този параграф се отчитат болничните от работодател.Изпълнението на параграфа е 92%.	2757,00
§ 05-00-Задължителни осигурителни вноски от работодател,изпълн.61%	60191,00
§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО	32630,00
§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ	6813,00

§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	13476,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	7272,00
§ 10-00-Издръжка,изпълнение на параграфа 72 %	20064,00
§ 10-11- Храна 75 %	10701,00
§ 10-13- Постелен инвентар и облекло изпълнение 97 %	3475,00
§ 10-14- Уч.и научноизслед.разходи и книги за библ.	4538,00
§10-15- Материали – дезинфектанти	1350,00
§ 10-20- Разходи за външни услуги	0,00
в т.ч.	
- квалификация	0,00
ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД	387678,00

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

Към 30.09.2021 г. са получени средства в дейност 713- Спорт за всички –ДДД на стойност 483,00 лева .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 30.09.2021 г .не са изразходени средства по дейност 338-Ресурсно подпомагане

Към 30.09.2021 г в дейност 311-ДГ -ДДД общо са усвоени 65 % от предвидените по бюджета средства за трето тримесечие, като в тези проценти не влизат начислените , но не изплатени заплати и осигуровки на служителите за м .септември , 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 30.09.2021 год. са както следва:

Дейност 311-ДГ и ОДЗ- Местни дейности :

§ 10-00- Издръжка изпълнение 72 %	61858 ,00
в това число	
§ 10-11- храна изпълнение 66 %	27835,00
§ 10-13- постелен инвентар и облекло	0,00
§ 10-14-уч.и научноизсл.разходи и книги за библ. 100 %	855,00
§ 10-15 –материали изпълнение 29 %	1711,00
в т.ч.: -почистващи материали и дезинфектанти	1044,00
- канцеларски материали	392,00
- строителни материали	0,00
-други	275,00

§ 10-16- вода , горива и енергия	изпълнение 88 %	22288,00
в т.ч.:- вода		1734,00
-ел .енергия		5325,00
- топлофикация		15229,00
§ 10-20-разходи за външни услуги	изпълнение 84 %	9169,00
в т.ч.: - пране		3128,00
- телефонни разходи и интернет		611,00
- абон.прогр.за заплати Омекс		1149,00
- разходи за поддръжка на софтуер и хардуер		144,00
- СОР		811,00
- абон.счет.програма Конто		633,00
- абон.СФУК		1170,00
- транспортни услуги		380,00
- трудова медицина		754,00
- ремонт ел.уреди		0,00
- други външни услуги		389,00
§ 10-51-командировки в страната		0,00

ОБЩО РАЗХОДИ МД:

61858,00

Към 30.09.2021 г. в дейност 311-ДГ -МД са усвоени 72 % 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 предвидените средства за третото тримесечие.

В ДГ,, Весела,, няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 30.09.2021 год. на стойност 5429,13 лева, разпределени както следва:в местна дейност § 1011-храна 4285,08 лева; § 1015-материали 67,00 лева; § 1016-вода,горива и енергия 809,09 лева;§ 1020-други външни услуги 267,96 лева които суми ще бъдат разплатени през месец октомври 2021 година.

Директор ДГ”Весела”:
Наталия Коева

Изготвил счетоводител :
Иванка Попова