

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

**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**

**Относно** :Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ към 31.03.2020 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 31.03.2020 г. възлиза на стойност **594203. 00** лв.и е разпределен по дейности както следва :

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ /ДДД/ :</b> | <b>492308.00лв.</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 31.03.2020 г. са както следва :

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

**§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения 59097,00**  
Това са изплатени заплати за м.януари и м.февруари Изпълнението на параграфа е в размер на 16 процента,поради тава,че заплатите за месец март са начислени ,но ще бъдат изплатени през месец април 2020 година.

|   |                 |
|---|-----------------|
| <b>§ 02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала</b>   | <b>27026,00</b> |
| <b>В Т.Ч.</b>   |                 |
| § 02-05- изпл.суми СБКО   | 1004,00         |
| Изпълнението на параграфа е 7 %.  |                 |
| § 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения  | 25332,00        |
| § 02-09- други плащания и възнаграждения .В този параграф се отчитат болничните от работодател.Изпълнението на параграфа е 23%. | 690,00          |
| <b>§ 05-00-Задължителни осигурителни вноски от работодател,изпълн.15%</b>   | <b>12923,00</b> |
| § 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО   | 7011,00         |
| § 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ   | 1614,00         |
| § 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател   | 2948,00         |

|   |                  |
|---|------------------|
| § 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател | 1350,00          |
| <b>§ 10-00-Издръжка,изпълнение на параграфа 13 %</b>                    | <b>1519,00</b>   |
| § 10-11- Храна  | 1519.00          |
| § 10-14- Уч.и научноизслед.разходи и книги за библ.                     | 0,00             |
| § 10-20- Разходи за външни услуги                                       | 0,00             |
| в т.ч.  |                  |
| - квалификация  | 0,00             |
| - транспортни разходи на пътуващи учители                               | 0,00             |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД</b>                                       | <b>100565,00</b> |

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

Към 31.03.2020 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 31.03.2020 г.не са изразходени средства по дейност 338-Ресурсно подпомагане

Към 31.03.2020 г в дейност 311-ДГ -ДДД общо са усвоени 20 % от предвидените по бюджета средства за първото тримесечие, като в тези проценти не влизат начислените , но не изплатени заплати и осигуровки на служителите за м.март , което е в рамките на нормалното.

**П .** 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 31.03.2020 год.са както следва:

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

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>§ 10-00- Издръжка изпълнение 23 %</b>         | <b>23579 ,00</b> |
| в това число                                     |                  |
| § 10-11- храна изпълнение 18 %                   | <b>10561,00</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 11 %               | <b>375,00</b>    |
| в т.ч.: -почистващи материали и дезинфектанти    | 285,00           |
| - канцеларски материали                          | 13,00            |
| - строителни материали                           | 0,00             |
| -други   | 77,00            |
| § 10-16- вода , горива и енергия изпълнение 43 % | <b>10721,00</b>  |

|   |                |
|---|----------------|
| в т. ч. :- вода   | 586,00         |
| -ел .енергия  | 1810,00        |
| - топлофикация  | 8325,00        |
| <b>§ 10-20-разходи за външни услуги изпълнение 17 %</b> | <b>1922,00</b> |
| в т.ч.: - пране   | 446,00         |
| - телефонни разходи и интернет                          | 137,00         |
| - абон.прогр.за заплати Омекс                           | 645,00         |
| - разходи за поддръжка на софтуер и хардуер             | 30,00          |
| - СОД   | 288,00         |
| - абон.смет.програма Конто                              | 198,00         |
| - транспортни услуги                                    | 0,00           |
| - трудова медицина                                      | 0,00           |
| - отпушване на канализация                              | 0,00           |
| - други външни услуги                                   | 178,00         |
| <b>§ 10-51-командировки в страната</b>                  | <b>0,00</b>    |

**ОБЩО РАЗХОДИ МД:**

**23579,00**

Към 31.03.2020 г. в дейност 311-ДГ -МД са усвоени 23 % от предвидените по бюджета средства , като в тези проценти не са включени не разплатените фактури за м.март ,поради това направените разходи са в рамките на предвидените средства за първото тримесечие.

В ДГ „Весела„ няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 31.03.2020 год.на стойност 8438.00 лева,разпределени както следва:в държавна дейност §10-11-храна 288,00 лева,в местна дейност § 1011-храна 5481,00 лева; § 1015-материали 269,00 лева; § 1016-вода,горива и енергия 1553,00 лева; § 1020-други външни услуги 847,00 лева ,които суми ще бъдат разплатени през месец април 2020 година..

Директор ДГ”Весела”:  
Наталия Коева

Изготвил счетоводител :  
Иванка Попова