

ОБЩИНА ПЛОВДИВ-РАЙОН „СЕВЕРЕН”**ДГ „МАРИЦА”****ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА****Относно:Изпълнението на бюджета на дейност 311- ДГ към 30.06.2026г.**

Бюджета на Детска градина „Марица“ на територията на Район „Северен ”за 2026г. се определя на база утвърдени формули със заповед на Кмета на Община Пловдив. Към момента на изготвяне на обяснителната записка няма утвърдени формули за бюджета на ДГ. Съгласно чл.98,ал.1от ЗПФ ,в случай че до началото на бюджетната година държавният бюджет не е приет разходите се извършват в размер не по –големи от размера на разходите за същия период на предходната година.

И.С бюджета от Делегираните от държавата дейности /ДДД/ се покриват разходите за заплати, други допълнителни възнаграждения на персонала по трудови правоотношения, разходи за осигурителни вноски, като и разходи за издръжка- СТМ, квалификация на персонала, учебни разходи за ПГ, храна и издръжка на децата, текущи ремонти и капиталови р-ди и др. Разпределението на разходите в ДДД на ДГ „Марица” по параграфи към 30.06.2026г са както следва:

1.ДЕЙНОСТ 311-ДГ-ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ:

§ 01-01 –заплати и възнаграждения на персонала по трудови правоотношения	157575,00
§ 02-01- за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	
§ 02-02- за персонал по извън трудови правоотношения	
§ 02-05-изплатени суми от СБКО, за облекло и др.с х-р на възнаграждение	6432,00
в т.ч. Облекло	3659,00
СБКО	2773,00
§ 02-08-обезщетения на персонала с характер на възнаграждение	0,00
§ 02-09-други плащания и възнаграждения(болнични за с/ка на работодател)	1586,00
§ 05-51-осигур.вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване (ДОО	17935,00
§ 05-52-осигур.вноски от работодател за Учителски пенсионен фонд (УПФ)	4343,00
§ 05-60-здравно –осигурителни вноски от работодател	7702,00
§ 05-80-вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	4397,00

§ 10-00 Издръжка	52402,00
§ 10-11- Храна	<u>24637,00</u>
§ 10-13- постелен инвентар и облекло	<u>1969,00</u>
§ 10-14- учебни и научно –изследователски р-ди и книги за библиотеките	<u>0,00</u>
§ 10-15-материали	<u>2049,00</u>
§ 10-16-вода ,горива и енергия	<u>12065,00</u>
в т. ч : -вода	812,00
-ел. енергия	2848,00
-топлофикация	8405,00
§ 10-20- разходи за външни услуги	<u>11092,00</u>
в т. ч.: -квалификация	1681,00
абонамент асансьори	154,00
пране на спално бельо	2052,00
абонаментна такса охрана-СОД	1354,00
разходи за моб. услуги и интернет	356,00
абонаментна такса ключ ПП „ Омекс 2000”	462,00
аб .такса счет.програма.”Конто-66”	401,00
аб.такса за ПП Джейс Калкулации	309,00
аб. такса за ПП Е-СФУК	744,00
други външни услуги	3579,00
/презаверяване на здравни книжки , архивиране на документи	
поддръжка на сайт ДГ ,консултантски услуги ,изготвяне на	
документи по наредба №9 на НАССР, монтаж на сенници и др./	
§ 10-30-текущ ремонт	<u>0,00</u>
§ 10-51 –командировки в страната	<u>299,00</u>
§ 10-62 –р-ди за застраховка	<u>291,00</u>
§ 52-01-придобиване на компютри и хардуер	<u>0,00</u>

ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 311-ДГ -ДДД - 252372,00евро./Двеста петдесет две хиляди триста седемдесет две евро)

2.ДЕЙНОСТ 338-РЕСУРСНО ПОДПОМАГАНЕ-ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ:

Не по-малко от 40 % от размера на допълващия стандарт се разходва за създаване на подкрепяща среда,свързана с подпомагане обучението на децата на ресурсно подпомагане.Средствата се планират и отчитат в *дейност 338 „Ресурсно подпомагане“*.

§ 10-15-Материали	<u>0,00</u>
-------------------	-------------

3.ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ-ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ:

Получените средства за дейност 713-спорт за всички –ДДД са целеви и се изразходват съгласно предварително представени от директора на детската градина проект в това направление както следва

§ 10-15-Материали	<u>0,00</u>
-------------------	-------------

§ 10-20-Външни услуги	
-----------------------	--

Към 30.06.2026г.в дейност 311-ДГ –ДДД са усвоени на 0% от предвидените по бюджет средства (няма одобрен бюджет)Преходния остатък за 2025г. от 16705,92 € /Шестнадесет хиляди седемстотин пет евро и 92 евроцента/към момента на изготвяне на отчета не е възстановен
Неразплатените фактури за издръжка, храна , вода , горива енергия и външни разходи са на стойност 9924,99€/ Девет хиляди деветстотин двадесет четири евро и 99 евроцента/ ,а те са както следва по параграфи:

§ 10-11 храна	4587,83
§ 10-14 учебни помагала	4094,16
§ 10-15 материали	22,34
§ 10-16 вода горива енергия	776,87
§ 10-20 външни услуги	<u>443,79</u>
	9924,99

Неразплатените фактури ще бъдат платени през м. юли 2026г.

Изготвил счетоводител:
/Ст.Бончева/



Директор:

/Н.Дервенска/

