

ОБЩИНА ПЛОВДИВ-РАЙОН „СЕВЕРЕН”

ДГ „КОСМОНАВТ”

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно:Изпълнението на разчет на разходите на дейност 311- ДГ към 30.06.2026г.

Бюджета на Детската градина 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 за 2026г. 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.

I. С 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, текущи ремонти и капиталови р-ди и др.Разпределението на разходите в ДДД на ДГ „Космонавт” 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	268412,00
§ 02-01- за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	0,00
§ 02-02- за персонал по извънтрудови правоотношения	0,00
§ 02-05-изплатени суми от СБКО, за облекло и др.с х-р на възнаграждение	10687,00
в т.ч.: облекло	5691,00
СБКО	4996,00
§ 02-08-обезщетения на персонала с характер на възнаграждение	0,00
§ 02-09-други плащания и възнаграждения-болнични за с/ка на работодател	3454,00
§ 05-51-осигур.вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване (ДОО)	31626,00
§ 05-52-осигур.вноски от работодател за Учителски пенсионен фонд (УПФ)	7015,00
§ 05-60-здравно –осигурителни вноски от работодател	13617,00
§ 05-80-вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	7546,00

§ 10-00 Издръжка	<u>76107,00</u>
§ 10-11- Храна –	<u>38728,00</u>
§ 10-13- постелен инвентар и облекло помощен персонал	<u>4140,00</u>
§ 10-14- учебни и научно –изследователски р-ди и книги за библиотеките	0,00
§ 10-15-материали	<u>4064,00</u>
в т.ч. хигиенни м-ли	1430,00
канцеларски м-ли за групите в ДГ	
други м-ли	2634,00
в. т.ч /доставка на USB-контролна дейност м-ли за поддръжка на групите в ДГ и м-ли по НП „Хубаво е в ДГ и др. /	
§ 10-16-вода ,горива и енергия	<u>20155,00</u>
в т.ч :	
-вода	1838,00
-ел. енергия	6509,00
-топлофикация	11808,00
§ 10-20- разходи за външни услуги	<u>9020,00</u>
в т. ч.:- квалификация	96,00
трудова медицина	0,00
-абонамент асансьори	816,00
-абонаментна такса охрана-СОД	246,00
-абонаментна такса смет.програма „Кonto 66”	402,00
абонаментна такса ключ ПП „ Омекс 2000”	426,00
консултантска услуга -ПП- Омекс заплати	216,00
-тел. разходи и аб. такса интернет	1223,00
-дост.на антибактериални изтривалки	415,00
-зареждане на тонер касети	185,00
-абонамент ПП-Е -СФК	744,00
-абонамент ПП Джейс калкулации	368,00
- обслужване веб сайт	257,00
-транспортни разходи педагогически персонал	632,00
-пране на спално бельо	591,00
-други външни услуги(автом. настройка на отопл.с-ма	2403,00
Извършена междинна експертиза и научна тех.,обработка и архивиране на документи, вземане на проби за олово и легионела на питейната вода и др.)	
§ 10-30-текущ ремонт	<u>0,00</u>
§ 10-51 командировки в страната	<u>0,00</u>
§ 10-62 р-ди за застраховки	<u>0,00</u>
§53-01 Програмни продукти	<u>108,00</u>
(допълнителна база към ПП Омекс-заплати)	

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“*.

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

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 0,00

§ 10-20-Външни услуги 0,00

§53-01 Програмни продукти

ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТИ 311,338 и 713-ДГ -ДДД –418572,00евро./ Четиристотин и осемнадесет хиляди петстотин седемдесет и две евро./

Към 30.06.2026г.в дейност 311–ДДД са усвоени 0% от предвидените по бюджета средства (няма одобрен бюджет). Преходния остатък за 2025г. от 96455,€/Деветдесет шест хиляди четиристотин петдесет пет евро / към момента на изготвяне на отчета не е възстановен .

Неразплатените фактури са на стойност 16882,49 лв. и ще се платят през м. юли 2026г. а, те са както следва по параграфи:

§ 10-11 храна -	8973,96
§ 10-14 уч. помагала	5970,65
§ 10-15 материали-	276,17
§ 10-16 вода, горива и енергия-	420,40
§ 1020 външни услуги	351,67
§ 10-62 р-ди за застраховка	889,64

Няма просрочени задължения към доставчици.

Изготвил : 
счетоводител / Ст. Бончева /

Директор:
/ Десислава Гочева /

