

ДГ “ Д Ъ Г А ”-РАЙОН СЕВЕРЕН
гр. Пловдив, бул. „Филипово ” № 34

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно :Изпълнението на бюджета на дейност 311-ДГ
Дейност – 338-Ресурсно подпомагане
Дейност – 713-Спорт за всички
към 31.12.2025 г .

Общата сума на Бюджета на ДГ „ Дъга ” към 31.12.2025 г. възлиза на стойност 1456980.00 лв. и е разпределен по дейности както следва :

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ 311 /ДДД/ ;	1429759.00лв.
ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ 338 / ДДД /;	9946,00 лв.
ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/	995,00лв.
МЕСТНА ДЕЙНОСТ /МД/:	16280.00 лв.

I. От 01.01.2025 година с бюджета от Делегираните от държавата дейност /ДДД/ се покриват разходите за заплати, осигуровки от работодател, други допълнителни възнаграждения на персонала по трудови правоотношения , квалификация на персонала , учебни разходи за децата от детската градина, както и разходите за издръжка включваща разходите за храна, работно облекло на помощния персонал ,разходите за почистващи и други материали и дезинфектанти, вода, горива и енергия, разходи за външни услуги, текущи ремонти,командировки, капиталови разходи и др. Разпределението на разходите в ДДД на ДГ „ Дъга” по параграфи от ЕБК към 31.12.2025г. са както следва :

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

§ 01-01- заплати и възнагр. на персонала нает по трудови правоотношения е **852026,00 лева.** Това са изплатени заплати за месеците от януари до декември 2025 година включително .
Изпълнението на параграфа е в размер на 98 процента.

§02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала изп 90.%	62447.00
В т.ч.	
§ 02-02-за персонал по извънтрудови правоотношения изпл.	0,00
§ 02-05- изпл.суми от СБКО, за облекло и др. на персонала с х-р на възнагр. 20858,00 в т.ч. изпл.сума за представително облекло на педагогическия персонал. Изпълнението на параграфа е 94 %.	
§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения	37820,00
§ 02-09- други плащания и и възнаграждения ,изпълнението е на 58 %	3769,00
§ 05-00 Задължит.осигурителни вноски от работодател,изпълн 96%	191092,00
§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО	100243,00

§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ	25140,00
§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	42715,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	22994,00
§ 10-00-Издържка, изпълнение на параграфа 89 %	218321,00
§ 10-11- Храна 97%	83570,00
§ 10 13- Постелен инвентар и облекло държавна дейност 92%	5700,00
§ 10-14- Уч.и научноизслед.разходи и книги за библиотеката 100 %	8704,00
§ 10-15- Материали 92%	22896,00
В т.ч.	6520,00
-почистващи препарати и дезинфектанти	4166,00
-канцеларски материали	2632,00
- строителни материали	9578,00
- други	
	21752,00
§ 10-16-Вода, горива и енергия 62%	
В т.ч.	4880,00
Вода	10830,00
Ел. енергия	6042,00
Топлинна енергия	
	42355,00
§ 10-20- Разходи за външни услуги 97%	
В т.ч.	8144,00
- квалификация	2705,00
- трудова медицина	1704,00
- разходи за поддръжка на хардуер и софтуер	2236,00
- абонамент програма за заплати Омекс	3288,00
- телефонни разходи и интернет	4307,00
- пране	2585,00
-абонамент ПП СФУК	1917,00
- охрана	1396,00
- абонамент счетоводна програма	960,00
- транспортни услуги	2239,00
- ремонт ел.уреди	10874,00
- други външни услуги	
	6525,00
§ 10-30-Текущ ремонт 100%	624,00
§ 10-51-Командировки в страната 62%	678,00
§ 10-62 Разходи за застраховки 68%	
	31640,00
§ 52-00- Придобиване на ДМА 100%	
В т.ч.	2216,00
§ 52-01 Компютри и хардуер	
	16046,00
§ 52-03 Други машини и съоръжения	
В т.ч.	

- Поливна система	5678,00
- Система за видеонаблюдение	10368,00
§ 52-05-стопански инвентар	13378,00
- Готварска печка със шест котлона	
ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ДГ -ДДД	1355526,00

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

Към 31.12.2025 г. средствата по дейност 713- Спорт за всички –ДДД са от преходен остатък в размер на 995,00 лева .Същите са целеви бяха изразходен за закупуване на спортни пособия,съгласно предварително представен от директора проект в това направление .Сумата от 995,00 лева беше преведен като преходен остатък от Община Пловдив.

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

Към 31.12.2025 г .са изразходени 9365,00 лева от средствата по дейност 338-Ресурсно подпомагане са изразходени 9365,00 лева за закупуване на материали за деца със СОП .

Разликата от 581,00 лева беше преведена като преходен остатък в Община Пловдив,.

Към 31.12.2025г в дейност 311-ДГ -ДДД са усвоени 96 % от предвидените по бюджета средства ,Разликата от 74233,00 лева бяха преведени като преходен остатък в Община Пловдив.

II. С бюджета от Местна дейност / МД / са изплатени текущи ремонти в размер на 16280,00 лева Изпълнението е в размер на 100 %.

В ДГ“ Дъга “ има не събрани такси в размер на 43,06 лева ,няма просрочени задължения , но има не разплатени разходи към 31.12.2025 година на стойност 15280,17 лева, разпределени, както следва :държавна дейност § 1011-храна 10387,37 лева;§ 1016-вода,горива и енергия 4407,41 лева ,§ 10 20-други външни услуги 485,39 лева, които суми ще бъдат разплатени през месец януари 2026 година..

Към 30.12.2025 година ДГ „ Дъга „ завърши с преходен остатък по дейност 311 Държавна дейност в размер на 74233,00 лева и дейност 338 Ресурсно подпомагане с 581,00 лева, които суми бяха преведени в Община Пловдив .

Директор ДГ” Дъга ”:
Бойка Палийска

Изготвил счетоводител :
Иванка Попова