

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
КЪМ
отчет за касовото изпълнение на бюджета
на ДГ ”Първи юни” с. Макариополско
към 30.09.2021 г.

Отчетни дейности включени в касовия отчет за изпълнението на бюджета към 30.09.2021 год.

- Делегирана от държавата дейност 3-01-311 – „Детски градини”
- Местна дейност 3-02-311 - „Детски градини”
- Делегирана от държавата дейност 3-01-338 – „Ресурсно подпомагане“
- Делегирана от държавата дейност 7-01-713- „Спорт за всички“
- Проект BG05M2OP001-3.005-0004 „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“

1. Делегирана от държавата дейност - 3-01-311 – „Детски градини”

Отчет за касовото изпълнение представен по параграфи.

01-00 - Заплати за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения.

02-00 – Други възнаграждения и плащания на персонала

05-00 – Задължителни осигурителни вноски от работодател

План		Изразходвани		Остатък	
01-00	306905	190582	Заплати за перс., нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	116323
01-01	306905	190582	- запл.на персон.,зает по тр.правоотн.	01-01	116323
01-09	0	0	- ДМС и др.допълн.правоотношения	01-09	0
02-00	11515	7212	Други възнагр.и плащания на персонала	02-00	4303
02-01	0	0	- за нещатен персонал,по труд.правоотн.	02-01	0
02-02	1000	0	- за персонала по извънтрудови правоотн.	02-02	1000
02-05	10515	7212	- изплатени суми от СБКО с характер на взн.	02-05	3303
02-08	0	0	- обезщетение с х-р на възнаграждение	02-08	0
02-09	0	0	-други плащания и възнаграждения	02-09	0
05-00	70618	41889	Задължителни осиг.вноски от работодател	05-00	28729
05-51	36711	22064	- осиг.вноски от работод.за ДОО	05-51	14647
05-52	9879	5768	- осиг.вноски от работод.за УПФ	05-52	4111
05-60	15176	9194	-здравноосиг.вноски от работод. ЗОВ	05-60	5982
05-80	8852	4863	- вноски за ДЗПО от работод.	05-80	3989

Забележка: В параграф 01-01 са отчетени изплатени заплати на персонала от м. 01 до м. 08. 2021, както и внесени осигуровки, отчетени по параграф 05-00. Към 30.09.2021 година е изплатено представително облекло на педагогически и административен персонал в размер на 4275 лв., които са отчетени в параграф 02-05 (съгласно заповед 198/17.02.2021 г. на директора на ДГ „Първи юни“ с. Макариополско.

10-00 – Издръжка

План		Изразходвани		Остатък	
10-00	32618	9466	Издръжка	10-00	23152
10-11	3854	1476	- Храна	10-11	2378
10-14	2660	2660	- Уч.и научноизсл.р-ди и книги за библ.	10-14	0
10-15	5000	0	- Материали	10-15	5000
10-16	5000	849	- Вода, горива и енергия	10-16	4151

10-20	12176	4457	- Разходи за външни услуги	10-20	7719
10-30	3000	0	- Текущ ремонт	10-30	3000
10-51	928	24	- Командировки в страната	10-51	904
10-98	0	0	- Други неklasифицирани в др.парагр.и подпарагр.	10-98	0

Капиталови:

5100			- Основен ремонт на ДМА	5100	
5203			- Придобиване на ДМА	5203	0

Забележка: В частта на разходи за издръжка в държавна дейност към 30.09.2021 година са отчетени безплатни закуски в параграф 10-11, закупени пелети отчетени в параграф 10-16, както и разходи за превоз на учители и абонамент към „Служба по трудова медицина“ ЕООД гр. Търговище в параграф 10-20.

Всичко план за дейността – 421 656

Всичко изразходвани 249 149 лв. % отношение –15% /Остатък ДД – 172 507 лв./

2. Местна дейност- 3-02-311 – „Детски градини”

Отчет за касовото изпълнение представен по параграфи.

10-00 – Издръжка

	План	Изразходвани		Остатък	
10-00	24156	23729	Издръжка	10-00	427
10-11	0	0	- Храна	10-11	0
10-13	2000	2000	- Постелен инвентар и облекло	10-13	0
10-14	0	0	- Уч.и научноизсл.р-ди и книги за библ.	10-14	0
10-15	4752	4752	- Материали	10-15	0
10-16	8055	8055	- Вода, горива и енергия	10-16	0
10-20	8922	8922	- Разходи за външни услуги	10-20	0
10-30	0	0	- Текущ ремонт	10-30	0
10-51	0	0	- Командировки в страната	10-51	0
10-62		0	- Разходи за застраховки	10-62	0
10-98	427	0	- Други неklasифицирани в др.парагр.и подпарагр.	10-98	427
19-81	472	472	- Платени данъци, мита и такси	10-40	0
Всичко:	24628	24201	Всичко за местна дейност:		427

Всичко план за дейността – 24 628 лв.

Всичко изразходвани 24 201 лв. % отношение – 98 % /Остатък МД – 427 лв./

Забележка: В отчета по местна дейност към 30.09.2021 година е отчетено работно облекло по параграф 10-13 на помощния персонал в размер на 2000 лв., по параграф 10-15 разходи за материали(хигиенни, канцеларски и други), разходите отчетени по параграф 10-16 са за ел. енергия, вода, пелети за отоплението на ДГ в с. Макариополско. В 10-20 са отчетени всички абонаменти на детската градина(телефони, интернет, дезакаризация, дезинсекция, абонаменти към счетоводен софтуер, софтуер за такси и др.)
Платено е задължението на детската градина за такса битови отпадъци за 2021 година към Община Търговище в размер на 472 лв.

3. Делегирана от държавата дейност- 3-01-338 – „Ресурсно подпомагане“

10-00 – Издръжка

План		Изразходвани		Остатък	
01-00	0	0	Заплати на перс. Нает по тр. правоотношения	01-00	0
01-01	0	0	- Запл. На перс. Нает по тр. правоотношения	01-01	0
05-00	0	0	- Задължителни осиг. Вноски От работодателя	05-00	0
05-51	0	0	-осиг. Вноски от раб-л за ДОО	05-51	0
05-52	0	0	-осиг. Вноски от раб-л за УПФ	05-52	0
05-60	0	0	-Осиг. Вноски от раб-л за ЗОВ	05-60	0
05-80	0	0	-Осиг. Вноски от р-л за ДЗПО	05-80	0
10-00	1346	1346	-Издръжка	10-00	0
10-20	1346	1346	-Разходи за външни услуги	10-20	0

Всичко план за дейността – 1 346 лв.

Всичко изразходвани 1 346 лв. % отношение –100 % /Остатък ДД – 0лв./

Забележка: Към 30.09.2021 година за сметка на дейността са отчетени част от изработка на щори по групи в ДГ с. Макариополско.

4. Делегирана от държавата дейност- 7-01-713 – „Спорт за всички“

10-00 – Издръжка

План		Изразходвани		Остатък	
10-00	0	0	Заплати на перс. Нает по тр. правоотношения	10-00	0
10-15	0	0	- Материали	10-15	0
10-20	0	0	- Разходи за външни услуги	10-20	0

Всичко план за дейността – 0 лв.

Всичко изразходвани 0 лв. % отношение – 100 % /Остатък ДД – 0 лв./

Забележка: Към 30.09.2021 година няма направен разход към дейността.

5. Делегирана от държавата дейност- 3-01-337 – „Център за подкрепа за личностно развитие“

10-00 – Издръжка

План		Изразходвани		Остатък	
10-00	15	0	Заплати на перс. Нает по тр. правоотношения	10-00	15
10-15	15	0	- Запл. На перс. Нает по тр. правоотношения	10-15	15

Всичко план за дейността – 15 лв.

Всичко изразходвани 0 лв. % отношение – 0 % /Остатък ДД – 15 лв./

Забележка: Към 30.09.2021 година няма направен разход по дейността.

6. ПРОЕКТ АПСПО

Преходен остатък 2019 г. – 1 118,64 лв.

Получен трансфер 2020 г. – 31 975,53 лв.

Преходен остатък 2020 г. – 4 775,11 лв.

Получени трансфери 2021 г. – 25 051,50 лв.

План		Изразходвани		Остатък	
01-00	0	14637	Заплати за перс., нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	0
01-01	0	14637	- запл.на персон.,заег по тр.правоотн.	01-01	0
01-09	0	0	- ДМС и др.допълн.правоотношения	01-09	0
02-00	0	0	Други възнагр.и плащания на персонала	02-00	0
02-01	0	0	- за нещатен персонал,по труд.правоотн.	02-01	0
02-02	0	0	- за персонала по извънтрудови правоотн.	02-02	0
02-05	0	112	- изплатени суми от СБКО с характер на взн.	02-05	0
02-08	0	0	- обезщетение с х-р на възнаграждение	02-08	0
02-09	0	0	-други плащания и възнаграждения	02-09	0
05-00	0	3175	Задължителни осиг.вноски от работодател	05-00	0
05-51	0	1714	- осиг.вноски от работод.за ДОО	05-51	0
05-52	0	369	- осиг.вноски от работод.за УПФ	05-52	0
05-60	0	708	-здравноосиг.вноски от работод. ЗОВ	05-60	0
05-80	0	384	- вноски за ДЗПО от работод.	05-80	0

10-00 – Издръжка

План		Изразходвани		Остатък	
10-00	0	8925	Издръжка	10-00	0
10-13	0	0		10-13	0
10-14	0	8759		10-14	0
10-15	0	166		10-15	0
42-17	0	2774		42-17	0

Всичко план за дейността – 0 лв.

Всичко изразходвани 29 623 лв. % отношение – 0 % /Остатък ДД – 0 лв./

По проекта в параграф 01-01 са отчетени възнаграждения на ръководители групи по дейност 1, на помощник възпитатели по дейност 2, за директор и счетоводител, с внесени осигурителни вноски в параграф 05-00. В 10-14 са закупени учебни помагала, 10-15 канцеларски материали и такси ДГ за сметка на проекта в 42-17.

Изготвил:.....

/М. Стефанова/