



**Детска градина "Първи юни" с. Макариополско**  
**7750 с. Макариополско, общ. Търговище, ул. "Ц. Райнов" № 6, GSM:0894451235**  
\*\*\*\*\*

**Изх.№ 64 / 24.01.2023 г.**

## **П О К А Н А**

Уважаеми колеги и служители,

Поканваме Ви да присъствате на Общо събрание на колектива при следния дневен ред:

1. Финансов отчет за 2022 г.
2. Запознаване с параметрите на бюджета за 2023 г.
3. Определяне размера на СБКО и периодичността на изплащането му.
4. Уведомяване за платения отпуск на персонала през 2022 г., съгласно чл. 37 а от Наредбата за работното време, почивките и отпуските.
5. Отчет по натурални показатели за средно месечната посещаемост.
6. Обсъждане на текущи въпроси.

Събранието ще се проведе на 01.02.2023 г. от 18,00 часа в централната сграда на ДГ „Първи юни“ с. Макариополско.

Присъствието на всички е важно и желателно.

**ЦОНКА БОТЕВА**  
**Директор на ДГ »Първи юни«**  
**с. Макариополско**

Tsonka Marinova  
Boteva

Digitally signed by Tsonka  
Marinova Boteva  
Date: 2023.02.01 11:06:02 +02'00'

# ПРОТОКОЛ

№ 2

от 01.02.2023 г.

Днес 01.02.2023 г. се проведе Общо събрание на членовете на колектива при ДГ "Първи юни" с. Макариополско в присъствието на 17 човека. Отсъства един човек, поради платен отпуск / студентски /. Събранието има необходимия кворум и може да бъде проведено и да взема решения.

Събранието премина при следния дневен ред.

## ДНЕВЕН РЕД:

1. Финансов отчет за 2022 г.
2. Запознаване с параметрите на бюджета за 2023 г.
3. Определяне размера на СБКО и периодичността на изплащането му.
4. Уведомяване за платения отпуск на персонала през 2022 г., съгласно чл. 37 а от Наредбата за работното време, почивките и отпуските.
5. Отчет по натурални показатели за средно месечната посещаемост.
6. Обсъждане на текущи въпроси.

Общото събрание гласува и прие със 17 гласа „за“ дневния ред. „Против“ и „въздържали“ се – няма.

По първа точка докладва Мария Стефанова – счетоводител на ДГ. Писмения доклад за изпълнението на бюджета за 2022 г. бе предоставен една седмица предварително на всички членове на колектива да се запознаят с него.

Мария Стефанова запозна подробно членовете с изпълнението на бюджета по дейности.

По втора точка счетоводителя ги запозна с начина на разпределението на финансовите средства за 2023 г./ до приемане на Бюджета за 2023 г./ и изяви готовност да отговаря на въпроси на членовете на общото събрание.

По трета точка, след обсъждане се определи СБКО да се изплаща всеки месец към заплатата.

По четвърта точка.....

По пета точка.....

По шеста точка.....

Общото събрание гласува и прие със 17 гласа „за“, „против“ и „въздържали“ се – няма дискутираните въпроси и

## РЕШИ:

1. Приема финансовия отчет за 2022 г.
2. Приема начина на разпределението на финансовите средства за 2023 г./ до приемане на Бюджета за 2023 г./

Към протокола се прибавя информация за направените отчети.

Поради изчерпване на дневния ред събранието бе закрито.

Протоколчик:.....

/ М. Лимитрова /

Директор:.....

/ П. Батова /



# ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ

## ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА

на ДГ "Първи юни" с. Макариополско

към 31.12.2022 г.

Отчетни дейности включени в касовия отчет за изпълнението на бюджета към 31.12.2022 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 3-01-389 – „Други дейности по образованието“
- 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

План	Изразходвани	Остатък			
<b>01-00</b>	<b>327056</b>	<b>318677</b>	<b>Заплати за перс., нает по тр.и сл.правоотн.</b>	<b>01-00</b>	<b>8379</b>
01-01	327056	318677	- заплати на персонала, зает по трудови правоотношения	01-01	8379
01-09	0	0	- ДМС и др. допълнителни правоотношения	01-09	0
<b>02-00</b>	<b>35828</b>	<b>33131</b>	<b>Други възнаграждения и плащания на персонала</b>	<b>02-00</b>	<b>2697</b>
02-01	0	0	- за нещатен персонал по трудови правоотношения	02-01	0
02-02	668	435	- за персонала по извънтрудови правоотношения	02-02	233
02-05	11048	8584	- изплатени суми от СБКО с характер на възнаграждение	02-05	2464
02-08	24112	24112	- обезщетение с характер на възнаграждения	02-08	0
02-09	0	0	- други плащания и възнаграждения	02-09	0
<b>05-00</b>	<b>74207</b>	<b>71470</b>	<b>Задължителни осигурителни вноски от работодател</b>	<b>05-00</b>	<b>2737</b>
05-51	37352	36972	- осигурителни вноски от работодател за ДОО	05-51	380
05-52	10315	10026	- осигурителни вноски от работодател за УПФ	05-52	289
05-60	17384	15882	-здравноосигурителни вноски от работодател - ЗОВ	05-60	1502
05-80	9156	8590	- вноски за ДЗПО от работодател	05-80	566

**Забележка:** В параграф 01-01 са отчетени изплатени заплати на персонала, както и внесени осигуровки, отчетени по параграф 05-00, представително облекло и СБКО в 02-05.

10-00 – Издръжка

План Изразходвани

Остатък

План	Изразходвани	Остатък			
<b>10-00</b>	<b>54083</b>	<b>40419</b>	<b>Издръжка</b>	<b>10-00</b>	<b>13664</b>

10-11	7793	4252	- Храна	10-11	3541
10-13	1813	1813	-Разходи за постелен инвентар и облекло	10-13	0
10-14	3807	3807	- Учебни и научноизсл. разходи и книги за библ.	10-14	0
10-15	4524	3125	- Материали	10-15	1399
10-16	17316	15356	- Вода, горива и енергия	10-16	1960
10-20	17175	11411	- Разходи за външни услуги	10-20	5764
10-30	1000	0	- Текущ ремонт	10-30	1000
10-51	425	425	- Командировки в страната	10-51	0
10-62	230	230	-Разходи за застраховки	10-62	0
10-98	0	0	- Други неklasифицирани в други параграфи и подпарагр.	10-98	1783

#### Капиталови:

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

**Забележка:** В частта на разходи за издръжка в държавна дейност към 31.12.2022 година са отчетени безплатни закуски в параграф 10-11, както и разходи за превоз на учители и абонамент към „Служба по трудова медицина“ ЕООД гр. Търговище и други външни услуги в параграф 10-20, разходи за материали във връзка с дезинфекцията срещу Covid 19, разходи за ел. енергия и вода в 10-16, работно облекло на непедагогическия персонал в 10-13, закупени са учебни помагала 10-14.

Всичко план за дейността –491 174

Всичко изразходвани 463 697 лв. % отношение –94 % /Остатък ДД – 27 477 лв./

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

Отчет за касовото изпълнение представен по параграфи.

10-00 – Издръжка

План Изразходвани

Остатък

10-00	13932	13932	Издръжка	10-00	0
10-11	0	0	- Храна	10-11	0
10-13	0	0	- Постелен инвентар и облекло	10-13	0
10-14	0	0	- Учебни и научноизсл. разходи и книги за библ.	10-14	0
10-15	1120	1120	- Материали	10-15	0
10-16	10950	10950	- Вода, горива и енергия	10-16	0
10-20	1862	1862	- 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	0	- Разходи за застраховки	10-62	0
10-98	0	0	- Други неklasифицирани в др.парагр.и подпарагр.	10-98	0
19-81	472	472	- Платени данъци, мита и такси	10-40	0
<b>Всичко:</b>	<b>14404</b>	<b>14404</b>	<b>Всичко за местна дейност:</b>		<b>0</b>

Всичко план за дейността – 14 404 лв.

Всичко изразходвани 14 404 лв. % отношение – 100 % /Остатък МД – 0 лв

**Забележка:** В отчета по местна дейност към 31.12.2022 година 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 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 2022 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	
<b>01-00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Заплати на перс. Нает по тр. правоотношения</b>	<b>01-00</b>	<b>0</b>
01-01	0	0	- Запл. На перс. Нает по тр. правоотношения	01-01	0
<b>05-00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- Задължителни осиг. Вноски От работодателя</b>	<b>05-00</b>	<b>0</b>
05-51	0	0	-осигурителни вноски от работодател за ДОО	05-51	0
05-52	0	0	-осигурителни вноски от работодател за УПФ	05-52	0
05-60	0	0	-Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	05-60	0
05-80	0	0	-Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	05-80	0
<b>10-00</b>	<b>2774</b>	<b>0</b>	<b>-Издръжка</b>	<b>10-00</b>	<b>2774</b>
10-15	2774	0	-Разходи за материали	10-15	2774

Всичко план за дейността – 2 774 лв.

Всичко изразходвани 0 лв. % отношение –0 % /Остатък ДД – 2 774лв./

Забележка: Към 31.12.2022 година няма направен разход по дейността.

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

10-00 – Издръжка

План		Изразходвани		Остатък	
<b>10-00</b>	<b>270</b>	<b>270</b>	<b>Заплати на перс. Нает по тр. правоотношения</b>	<b>10-00</b>	<b>0</b>
10-15	270	270	- Материали	10-15	0
10-20	0	0	- Разходи за външни услуги	10-20	0

Всичко план за дейността – 270 лв.

Всичко изразходвани 270 лв. % отношение – 100 % /Остатък ДД – 0 лв./

Забележка: Към 31.12.2022 година са закупени материали по дейността.

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

10-00 – Издръжка

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

Всичко план за дейността – 0 лв.

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

Забележка: Към 31.12.2022 година няма направен разход по дейността.

**5. Делегирана от държавата дейност- 3-01-389 – „Други дейности по образованието“**

10-00 – Издръжка

План Изразходвани

Остатък

<b>10-00</b>	<b>17794</b>	<b>17794</b>	<b>Заплати на перс. Нает по тр. правоотношения</b>	<b>10-00</b>	<b>0</b>
10-20	17794	17794	- Запл. На перс. Нает по тр. правоотношения	10-20	0

**Всичко план за дейността – 17 794 лв.**

**Всичко изразходвани 17 794 лв. % отношение – 0 % /Остатък ДД – 0 лв./**

**Забележка: Към 31.12.2022 година е отчетен разход по превода на деца, съгласно договор.**

**6. ПРОЕКТ АПСПО**

**Преходен остатък 2021 г. – 2 760,94 лв.**

**Получени трансфери 2022 г. – 25 596,00 лв.**

План Изразходвани

Остатък

<b>01-00</b>	<b>0</b>	<b>15946</b>	<b>Заплати за персонала, нает по трудови и сл.правоотн.</b>	<b>01-00</b>	<b>0</b>
01-01	0	15946	- заплата на персонала зает по трудови правоотношения	01-01	0
01-09	0	0	- ДМС и други допълнителни правоотношения	01-09	0
<b>02-00</b>	<b>0</b>	<b>175</b>	<b>Други възнаграждения и плащания на персонала</b>	<b>02-00</b>	<b>0</b>
02-01	0	0	- за нещатен персонал по трудови правоотношения	02-01	0
02-02	0	0	- за персонала по извънтрудови правоотношения	02-02	0
02-05	0	175	- изплатени суми от СБКО с характер на възнаграждение	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
<b>05-00</b>	<b>0</b>	<b>3541</b>	<b>Задължителни осигурителни вноски от работодател</b>	<b>05-00</b>	<b>0</b>
05-51	0	1960	- осигурителни вноски от работодател за ДОО	05-51	0
05-52	0	300	- осигурителни вноски от работодател за УПФ	05-52	0
05-60	0	821	-здравноосигурителни вноски от работодател ЗОВ	05-60	0
05-80	0	460	- вноски за ДЗПО от работодател	05-80	0

10-00 – Издръжка

План Изразходвани

Остатък

<b>10-00</b>	<b>0</b>	<b>7145</b>	<b>Издръжка</b>	<b>10-00</b>	<b>0</b>
10-13	0	320		10-13	0
10-14	0	6466		10-14	0
10-20	0	359		10-15	0
42-17	0	1550		42-17	0

**Всичко план за дейността –0 лв.**

**Всичко изразходвани 24 690 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 и внесени осигурителни вноски в параграф 05-00. В 10-14 са закупени учебни помагала, 10-13 е отчетено работно облекло, 10-20 разходи за външни услуги и такси ДГ за сметка на проекта в 42-17.*

Изготвил:.....

/М. Стефанова/