

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ

отчет за касовото изпълнение на бюджета

на ДГ "Първи юни" с. Макариополско
към 31.03.2023 г.

Отчетни дейности включени в касовия отчет за изпълнението на бюджета към 31.03.2023 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
01-00	53127	Заплати за перс., нает по тр.и сл.правоотн.	01-00
01-01	53127	- заплати на персонала, зает по трудови правоотношения	01-01
01-09	0	- ДМС и др.допълн.правоотношения	01-09
02-00	821	Други възнаграждения и плащания на персонала	02-00
02-01	0	- за нещатен персонал по трудови правоотношения	02-01
02-02	0	- за персонала по извънтрудови правоотношения	02-02
02-05	821	- изплатени суми от СБКО с характер на взн.	02-05
02-08	0	- обезщетение с х-р на възнаграждение	02-08
02-09	0	-други плащания и възнаграждения	02-09
05-00	12162	Задължителни осигурителни вноски от работодател	05-00
05-51	6227	- осигурителни вноски от работодател за ДОО	05-51
05-52	1713	- осигурителни вноски от работодател за УПФ	05-52
05-60	2695	-здравно осигурителни вноски от работодател ЗОВ	05-60
05-80	1527	- вноски за ДЗПО от работодател	05-80

Забележка: В параграф 01-01 са отчетени изплатени заплати на персонала за м. 01 и м. 02. 2023 година, както и внесени осигуровки, отчетени по параграф 05-00, представително облекло и СБКО в 02-05.

10-00 – Издръжка

План	Изразходвани		Остатък
10-00	8948	Издръжка	10-00
10-11	1469	- Храна	10-11
10-13	0	-Разходи за постелен инвентар и облекло	10-13
10-14	0	- Учебни и научноизсл. р-ди и книги за библ.	10-14
10-15	111	- Материали	10-15
10-16	3611	- Вода, горива и енергия	10-16
10-20	3757	- Разходи за външни услуги	10-20
10-30	0	- Текущ ремонт	10-30
10-51	0	- Командировки в страната	10-51
10-62	0	-Разходи за застраховки	10-62

10-98		0	- Други неklasифицирани в др. парагр. и подпарагр.	10-98	
-------	--	---	--	-------	--

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 31.03.2023 година са отчетени безплатни закуски в параграф 10-11, както и разходи за превоз на учители и други външни услуги и абонаменти на ДГ /тел. услуги, интернет, поддръжка СП „Лежер“, обработка данни заплати в параграф 10-20, разходи за ел. енергия и вода в 10-16.

Всичко план за дейността – 0 лв.

Всичко изразходвани 75 058 лв. % отношение –0 % /Остатък ДД – лв./

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

Отчет за касовото изпълнение представен по параграфи.

10-00 – Издръжка

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

Всичко план за дейността – 0 лв.

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

Забележка: Към 31.03.2023 няма направен разход по дейността.

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	- Заплати на персонала нает по трудови правоотношения	01-01	0
05-00	0	0	- Задължителни осиг. вноски от работодателя	05-00	0
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
10-00	0	0	-Издръжка	10-00	0
10-15	0	0	-Разходи за материали	10-15	0

Всичко план за дейността – 0 лв.

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

Забележка: Към 31.03.2023 година няма направен разход по дейността.

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

Забележка: Към 31.03.2023 година няма направен разход по дейността.

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

10-00 – Издръжка

План	Изразходвани			Остатък	
10-00	0	0	Заплати на перс. Нает по тр. правоотношения	10-00	0
10-15	0	0	- Заплати 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 31.03.2023 година няма направен разход по дейността.

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

10-00 – Издръжка

План	Изразходвани			Остатък	
10-00	0	4195	Заплати на перс. Нает по тр. правоотношения	10-00	0
10-20	0	4195	- Запл. На перс. Нает по тр. правоотношения	10-20	0

Всичко план за дейността – 0 лв.

Всичко изразходвани 4 195 лв. % отношение – 0 % /Остатък ДД – 0 лв./

Забележка: Към 31.03.2023 година е отчетен разход по превоза на деца, съгласно договор.

7. ПРОЕКТ АПСПО

Преходен остатък 2022 г. – 0,00 лв.

Получени трансфери 2023 г. – 2 935,00 лв.

План	Изразходвани			Остатък	
01-00	0	2520	Заплати за перс., нает по тр. и сл. правоотношения	01-00	0
01-01	0	2520	- заплати на персонала, зает по трудови правоотношения	01-01	0
01-09	0	0	- ДМС и други допълнителни правоотношения	01-09	0
02-00	0	32	Други възнаграждения и плащания на персонала	02-00	0
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	32	- 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	383	Задължителни осигурителни вноски от работодател	05-00	0
05-51	0	225	- осигурителни вноски от работодател за ДОО	05-51	0
05-52	0	8	- осигурителни вноски от работодател за УПФ	05-52	0
05-60	0	95	- осигурителни вноски от работодател ЗОВ	05-60	0
05-80	0	55	- вноски за ДЗПО от работодател	05-80	0

10-00 – Издръжка

План		Изразходвани		Остатък	
10-00	0	0	Издръжка	10-00	0
10-13	0	0		10-13	0
10-14	0	0		10-14	0
10-20	0	0		10-15	0
42-17	0	0		42-17	0

Всичко план за дейността – 0 лв.

Всичко изразходвани 2 935 лв. % отношение – 0 % /Остатък ДД – 0 лв./

По проекта в параграф 01-01 са отчетени възнаграждения на помощник възпитатели по дейност 2, за директор и счетоводител и внесени осигурителни вноски в параграф 05-00.

Изготвил:

/М. Стефанова/