

ВХ. № 78 /09.....10.2023г.

ДО ДИРЕКТОРА
ДГ "МАЛИНА"
БЕРКОВИЦА

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Информация относно касовото изпълнение на бюджета на ДГ „Малина“ гр. Берковица
към 30.09.2023 г.

Държавна дейност 311 ДГ

Бюджета на ДГ „Малина“ гр. Берковица за 2023 год. се определя на база утвърдена формула от Кмета на Община Берковица за 2023 г. и преходен остатък от делегираните от държавата дейности за 2022 год.

- Бюджет за 2023 год. ДДД	517436 лв
- преходен остатък ДДД за 2022 год. –	14 496 лв
общо	531932 лв

Към 30.09.2023 г. в ДГ „Малина“ гр. Берковица са постъпили средства:

1. Субсидия ДДД -	388077.00
2. Преходен остатък от 2022 год.	14496.00
3. Преходен остатък от 2022год проект АПСПО	1131.00
4. Трансфер по проект АПСПО	2970.00
5. Проект ПУДООС	3749,50
6. Щета по застраховка	10626.15
7. Дарение от Фондация“ Дари за България“	1500.00
8. Възстановен разход	740.00
ОБЩО:	423289,65

І. Делегирани от държавата дейности

Разпределението на разходите ДДД в ДГ „Малина“ по параграфи от ЕБК
към 30.09.2023 е както следва:

Параграф 01-00 – заплати /щатен персонал/ 278 966

Параграф 02-00 – др.възнагр.и плащания за персонал 8259

параграф 05-00 – осигуровки за сметка на работодател 61724

параграф 05-51 – ДОО	32265
параграф 05-52 – УПФ	8006
параграф 05-60 – ЗО	13884
параграф 05-80 – ДЗПО	7569
<u>параграф 10-00 – издръжка</u>	52383
параграф 10-11 – храна	22130
параграф 10-12 – медикаменти	113
параграф 10-13 постелен инвентар и облекло	0
параграф 10-14 – учебни материали	3617
параграф 10-15 – материали	6106
параграф 10-16 – водо ,горива и ел.енергия	14786
параграф 10-20 – външни услуги	5631
параграф 10-91 – СБКО	
параграф 19-01 – данък СБКО	
параграф 19-81 – Платени общински данъци	1645
параграф 52-03 – Придобиване на машини ...	3750

Разход- Държавна дейност към 30.09.2023год. 406 727

Остатък ДДД	5662.00
Остатък ПУДООС	0
Остатък от щета ДЗИ	6060.00

Към 30.09.2023г. ДГ „Малина“ неразплатени разходи:

Газ отопление – 0лв.

Вода - 76лв.

Ел.енергия - - няма фактура

Храна - 218 лв.

Външни разходи- 60лв.

Забелязва се повишение на цените на енергоносителите и хранителните продукти, както и цените на услугите , поради това ДГ „ Малина“ е извършила разходи в рамките на най-необходимото за издръжка и функционирането ѝ.

II. Проект АПСПО

ДГ „Малина“ гр. Берковица работи по проект „ Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“. Преходният остатък от 2022 год. е **1131.00** лв. Получени средства към 30 09 2023 -**2970.00**
Разпределението на разходите е както следва:

Параграф 01-00 – заплати /щатен персонал/ 284 лв

параграф 05-00 – осигуровки за сметка на работодателя

параграф 05-51 – ДОО - 33лв

параграф 05-52 – УПФ 7 лв.

параграф 05-60 – ЗОВ - 14лв.

параграф 05-80 – ДЗПО - 8лв.

параграф 10-00 – издръжка

параграф 10-14 – Учебни и научно изслед. разходи - 234,00лв.

параграф 10-15 – материали – 3294,00лв.

параграф 10-20 – Разходи външни услуги – 227. 00 лв.

Общо разход за периода: 4101

ИЗГОТВИЛ :.....

счетоводител /Р.Димитрова/

ДГ "МАЛИНА"
БЕРКОВИЦА
ПЛАН 2023 ГОДИНА

Държавни дейности	§	§	план за годината	в това число по тримесечия			
				I	II	III	IV
5 31 540 ЦДГ "МАЛИНА"							
зап. на перс. зает по труд. правоот. и сл. пр.	.01	.00	356100	93444	93785	79846	89025
запл. на перс. зает по труд. правоотношение	.01	.01	356100	93444	93785	79846	89025
ДМС и др. допълнит. възнаграждения	.01	.09	0				
Др. възнаграждения и плащания на перс.	.02	.00	14775	11165	1500	300	1810
за нещатен п-л, нает по труд. прав.	.02	.01					
изпл. суми от СБКО с х-р на възн. натура	.02	.05	4275	4275			
обезщ. с хар-р на възнаграждение	.02	.08	6000	6000	0	0	0
други плащания и възнаграждения	.02	.09	4500	890	1500	300	1810
	.05	.00	78694	19674	19673	19674	19673
Осиг. вноски от работодател за ДОО	.05	.51	41590	10400	10397	10398	10397
Осиг. вноски УПФ	.05	.52	9880	2470	2470	2470	2470
Здравно-осигур. вноски от работодател	.05	.60	17560	4390	4390	4390	4390
Вноски за допълнит. задължително осиг.	.05	.80	9664	2416	2416	2416	2416
Издръжка	10	.00	80118	43200	14400	3668	18850
Храна	10	11	34830	17524	10000	3000	4306
Медикаменти	10	12	200	200			
Постелен инвентар и раб. облекло	10	13	2960				2960
Уч. и научноиз. разходи и книги за библиоте	10	14	0	0	0	0	0
Материали	10	15	3000	620	1200	0	1180
Вода, горива и енергия	10	16	25128	14756	2000	668	7704
Разходи за външни услуги	10	20	6900	3000	1200	0	2700
Текущ ремонт	10	30					
Командировки в страната	10	51	300	300			
разходи за застраховане	10	62	800	800			
СБКО	10	91	6000	6000	0	0	0
Платени данъци, такси, адм. санкции	19	.00	2245	2245	0	0	0
платени държ. данъци, такси, нак. лихви и др.	19	.01	600	600	0	0	0
платени общ. данъци, такси, нак. лихви и др.	19	81	1645	1645			
Всичко:			531932	169728	129358	103488	129358
Капиталови разходи							
Основен ремонт на ДМА	51	.00					
Придобиване на ДМА	52	.00					
Придобиване на НДА	53	.00					
Всичко капиталови разходи:			0	0	0	0	0
Неразпределен резерв за разходи	97	.00					
Всичко за дейността:			531932	169728	129358	103488	129358
ТАКСИ			0				
Осигурени сред. за издръжка по § 29, ал. 4							
от ПрЗР на ЗДБ за 2003г.	98	.00					
Всичко:	99	99					
Натурални показатели			Към 01.01.2023г				
Числ. на перс. вкл. на минимална РЗ	.01	.00	17.5				
Заведения	12	.00	1				
Брой деца в ЦДГ, в т.ч.	31	.00	86				
деца от една до 4 години	87	.00	35				
деца от 4-7г. в целодн. подг. група	88	.00	51				
	99	99					

Бюджет
Бюджет за 2023 517436
Преходен остатък 14496
Общо 531932
СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/ Р. Димитрова /

ДИРЕКТОР:
/ Т. Кацарска /