



ДЕТСКА ГРАДИНА „ЧЕРВЕНА ШАПЧИЦА,,
С.Габаре- 3265 Общ. Бяла Слатина, Обл. Враца
ул. „ Георги Димитров „ № 36
Тел. 09140/4365 сл.тел. 0898560284
e-mail dg_gabare@mail.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
към Отчета за касовото изпълнение на
бюджета и извънбюджетните сметки
и фондове към 30.09.2023г.

Бюджета на ДГ „Червена шапчица“ ,с.Габаре е изготвен в съответствие със Заповед №602/25.08.2023г. на Кмета на Община Бяла Слатина за утвърждаване на формули за разпределение на средства получени по натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2023 г. Детската градина получава средства по дейност „Целодневни детски градини и обединени детски заведения“

дейност „Целодневни детски градини и обединени детски заведения“ – държавна дейност

Бюджетът е разчетен за 93 деца от които 40 са 5и 6 годишните , а 53 са от 3 до 4 години - общо средства по формула – 440 968 лв.

В бюджета на детската градина са разчетени средства за 40 деца за подпомагане на храненето на децата в подготвителните за училище групи на стойност 7 400 лева и средства за компенсиране на такси на стойност 78 864 лева.

Общо средства за разпределение за дейността: 562 564 лева

Преходният остатък от 2022 г. е в размер на 35 332 лв., от които 16 913 лв. целеви средства в това число:

- за подпомагане на храненето на децата в подготвителните за училище групи на стойност 3 532 лева
- средства за работа с деца от уязвими групи – 4 479 лева
- средства по проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“ – 272 лева
- средства от Национални програми за развитие на образованието – 8 630 лева

Корекции на бюджета

- средства за учебници и учебни помагала – 3 739 лв.
- средства по НП «Оптимизиране вътрешната структура на персонала» – 24 156 лв.

Общо средства за разпределение в бюджет 2023 година – 590 187 лева.

Разходна част на бюджет 2023 г. държавна дейност

Планирани са средства както следва:

- за заплати средно персонал нает по трудови правоотношения , диференцирано заплащане на педагогическия и непедагогически персонал - 348 000 лева

- за заплати средно персонал нает по извънтрудови правоотношения -10 713 лева
- 3 % средства за СБКО върху планираните средства за заплати, включително и лични осигуровки, тук са планирани и средствата за представително облекло на педагогическия персонал на стойност 14 000 лева
 - обезщетения с характер на възнаграждения – 24 156 лева
 - В други плащания и възнаграждения са планирани средства за болнични за сметка на работодателя /първите три работни дни от издадените първични болнични на персонала/ на стойност 3 000 лева
 - средства за осигурителни вноски за сметка на работодателя на обща стойност 82 000 лева в това число:
 1. държавно обществено осигуряване - 42 000 лева
 2. учителски пенсионен фонд – 11 000 лева
 3. здравни осигурителни вноски – 18 000 лева
 4. допълнително задължително пенсионно осигуряване – 11 000 лева
 - средства за веществена издръжка на детската градина на обща стойност – 99 406 лева в това число:
 1. храна на децата в подготвителните за училище групи – 20 000 лева
 2. материали за поддръжка на училището /канцеларски, почистващи, ел.и ВиК материали, резервни части, строителни и др./ - 22 000 лева
 3. Вода, горива и електроенергия – 23 140 лева
 4. Външни услуги/телефони, интернет, пощенски, трудова медицина, дезинсекция, охрана, услуги по договори, пътни на учители, актуализация на програмни продукти и др./ - 22 000 лева.
 5. Постелен инвентар и облекло – 6 240 лева
 6. Учебници и познавателни книжки – 3 758 лева
 7. Командировки – 500 лева
 8. Текущ ремонт - 500 лева
 9. Застраховка на сграда и активи – 1 268 лева
 10. Общински данъци, такси и административни санкции – 3 532 лева
 11. Дълготрайни активи – 5 380 лева

Отчет на касовото изпълнение на бюджета към 30.09.2023 година

Държавна дейност

- изразходени средства за заплати средно персонал нает по трудови правоотношения – 263 821 лева
- изразходени средства за персонал нает по извънтрудови правоотношения – 7 000 лева
 - средства за СБКО - 3 447 лева
 - обезщетения с характер на възнаграждения – 24 150 лева
 - болнични за сметка на работодателя – 2 274 лева
 - средства за осигурителни вноски за сметка на работодателя на обща стойност 56 854 лева в това число:

1. държавно обществено осигуряване - 29 834 лева
2. учителски пенсионен фонд – 7 372 лева
3. здравни осигурителни вноски – 12 669 лева
4. допълнително задължително пенсионно осигуряване – 6 979 лева
- средства за веществена издръжка на детската градина на обща стойност – **68 160 лева в това число:**

1. храна на децата в групите – 13 553 лева

2. учебници и познавателни книжки - 3 748 лева

3. Вода, горива и електроенергия – 18 536 лева в това число:

Газьол за отопление – 5 410 лв.;

Дърва – 5 400 лв.;

Ел. енергия – 6 224 лв.;

Вода – 1 470 лв.;

Бензин за косачка – 32 лв.

4. Външни услуги/телефони, интернет, пощенски, трудова медицина, дезинсекция, охрана, услуги по договори, пътни на учители, актуализация на програмни продукти и др./ - 15 344 лева в това число:

Транспортни разходи на пътуващи учители – 4 399 лв.;

Куриерски услуги – 95 лв.;

Абонамент «Уча се», счетоводна и програма за възнаграждения – 1 821 лв.;

Стационарен и служебен телефон – 319 лв.;

Трудова медицина и измервания по ел. безопасност – 1 160 лв.;

Дезинсекция и дератизация – 500 лв.;

Квалификация – 4 353 лв.;

Лабораторни изследвания – 212 лв.;

Отпушване на канал и съхранение отпадъци – 492 лв.;

Презареждане на пожарогасители – 391 лв.;

Билети за представления – 348 лв.;

Доставки и монажи – 90 лв.;

Монтаж на детски съоръжения – 1 164 лв.;

5. Материали – 14 841 лв. в това число:

Почистващи материали – 2 235 лв.;

Канцеларски материали – 861 лв.;

Зареждане на тонер касети и резервни части хардуер – 528 лв.;

Комарници – 160 лв.;

Карнавални костюми – 1 690 лв.;

ВиК и ел. материали – 1 037 лв.;

Играчки – 328 лв.;

Цветя – 412 лв.;

Резервни части – 112 лв.;

Блузи с шевици – 306 лв.;

Строителни материали – 3 657 лв.;

Компресор за балони – 40 лв.;

Сешоари за ръзе – 1 185 лв.;

Постер – 50 лв.;
Парти артикули – 202 лв.;
Пейки и детски съоръжения – 1 994 лв.;
Покривки – 44лв.

6. Командировки в страната – 399 лева

7. Текущ ремонт – 470 лв.

8. Застраховка на сграда и активи – 1 268 лева

- средства за общински такси на обща стойност – 3 532 лева – данък сгради и такса битов отпадък
- придобиване на компютри и хардуер – 1 420 лева – преносим компютър
- придобиване на машини, съоръжения и оборудване – 2 448 лева – комбинирано детско съоръжение
- придобиване на стопански инвентар – 1 512 лева - люлка

Общ разход към 30.09.2023 година – 434 619 лева

Отчет на касовото изпълнение на средства от европейския съюз към 30.09.2023 година – проект АПСПО

- Преходен остатък от 2022 година – 272 лева
- Преводи по проекти – 7 301 лева

• **Отчет към 30.09.2023 година – 6 845 лева**

1. изразходени средства за заплати средно персонал нает по трудови правоотношения – 2 186 лева

2. средства за осигурителни вноски за сметка на работодателя на обща стойност 489 лева в това число:

2.1. държавно обществено осигуряване - 250 лева

2.2. учителски пенсионен фонд – 73 лева

2.3. здравни осигурителни вноски – 105 лева

2.4. допълнително задължително пенсионно осигуряване – 61 лева

3. материали за групи – 4 170 лева.

Изготвил



Станислава Симеонова – счетоводител на ДГ “Червена шапчица”, с. Габаре