



**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**

**Относно: Изпълнение на делегирания бюджет в ДГ „Пролет“ към 31.03.2023 г.**

Общата сума получена от субсидии в бюджета на ДГ „Пролет“ за 2023 г. възлиза на стойност 552 007 лв. и е разпределен по дейности както следва:

**ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ /ДДД/ - 552 007 лв.**

Със средствата от ДДД се покриват разходите за заплати, други допълнителни възнаграждения на персонала по трудови правоотношения, други плащания по извънтрудови правоотношения, разходи за осигурителни вноски, както и разходи за издръжка - квалификация на педагогическия персонал, учебни помагала, храна, вода, горива и ел. енергия, външни услуги, текущи ремонти, капиталови разходи и др.

**Към 31.03.2023 г. в ДДД са отчетени разходи в размер на 323 367 лв.**

1. Разпределението разходите в дейност 311 ДГ „Пролет“ по параграфи от ЕБК към 31.03.2023 г. са както следва:

- & 01-01 – Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудово и служебни правоотношения са отчетени 196 364 лв.
- & 02-02 – възнаграждения на персонала по извънтрудови правоотношения 1500 лв.
- & 02-05 – изплатени суми за представително облекло 18724 лв.
- & 02-09 – други плащания и възнаграждения /болничен за работодателя/ 4087 лв.
- & 05-51 – осигурителни вноски от работодателя за ДОО 25903 лв.
- & 05-52 – осигурителни вноски от работодателя за УчПФ 6590 лв.
- & 05-60 – здравно осигурителни вноски от работодателя 11333 лв.
- & 05-80 – вноски за ДЗПО от работодателя 6351 лв.

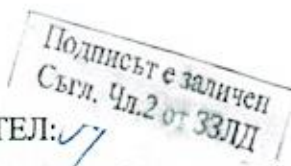
**По & 10-00 „Издръжка“ към 31.03.2023 г. са разходвани средства в размер на 50689 лв.**

- & 10-11 – Храна 17053 лв. в т.ч. храна ПГ 3562 лв.
- & 10-13 – Постелен инвентар и облекло 462 лв.
- & 10-14 – Учебни помагала – 10729 лв.
- & 10-15 – Материали 2987 лв. /изразходени за закупуване на канцеларски материали 237 лв. и консумативи 2750 лв.
- & 10-16 – Вода, горива и енергия 13596 лв. / ел. енергия 5739 лв., вода 518 лв., природен газ 7339 лв./
- & 10-20 – Разходи за външни услуги 5838 лв. /изразходвани за телефонни услуги 979 лв. абонамент и поддръжка на СОТ 360 лв., и др. услуги 4499 лв./
- & 10-51 – Разходи за командировка 24 лв.
- & 19-81 – Платени общински данъци и такси 1826 лв.

Няма просрочени задължения към доставчици.

СЧЕТОВОДИТЕЛ: ✓

/К. Ангелова/



## ИНФОРМАЦИЯ

от Детска градина "Пролет"- гр.Сандански  
за изпълнението на делегирания бюджет към 31.03.2023 г.

Към 31.03.2023 детската градина няма утвърден бюджет в лева. 552007

Източници на бюджета:  
 преходен остатък от 2022 г. 44701  
 средства по формула  
     получена субсидия към 31.03.2023 507306

**Първоначално утвърден бюджет :**

**Допълнително финансиране чрез ПРБК:** 0

    АСП - Спрени месечни помощи  
 -средства за учебници и учебни помагала  
 върнат резерв  
 средства по ПМС 223 "Спорт за всички"

**РЕЗЕРВ**

-средства за допълнит. възнагр. за постигнати резултати  
     Диференцирано директор  
     ПМС 283 Закупуване на компютри

**дофинансиране**

    Програма ПУДООС  
 Дофинансиране от Община Сандански  
 Получено обезщетение по застрахователна полица  
 ОП"Приобщаващо образование"

**% на планираните и получени бюджетни средства :** 100%

1. Планираните и отчетени разходи по бюджета на детската градина са както следва:

Показатели	§§	План за 2023 г.	Отчет към 31.03.2023 г.	% на изпълнение
1	2	3	4	5*
<b>Заплати за перс.нает по труд. и служ.правоотношения</b>	<b>01-00</b>	<b>320500</b>	<b>196364</b>	<b>61%</b>
-запл.на персонала по труд. правоотношения	01-01	320500	196364	61%
-запл. от правоотношения,приравнени към трудовите	01-03			
- ДМС и др.възнаграждения	01-09			
<b>Други възнагражд. и плащания за персонала</b>	<b>02-00</b>	<b>37400</b>	<b>24311</b>	<b>65%</b>
- за нещатен персонал по трудови правоотношения	02-01			
- за персонал извънтрудови правоотношения	02-02	6000	1500	25%
- изплатени суми от СБКО,за облекло и др.на персонала, с характер на възнаграждение	02-05	20300	18724	92%
- обезщетения на перс. с характер на възнаграждения	02-08	850		0%
- други плащания и възнаграждения	02-09	10250	4087	40%
<b>Задължителни осигурителни вноски от работодатели</b>	<b>05-00</b>	<b>72750</b>	<b>50177</b>	<b>69%</b>
- осигурителни вноски от работодатели за ДОО	05-51	35500	25903	73%
- осигурителни вноски от работодатели за УПФ	05-52	10300	6590	64%
- здравно-осигурителни вноски от работодатели	05-60	16500	11333	69%
- вноски за допълн. зад.осигуряване от работодатели /ДЗПО/	05-80	10450	6351	61%
<b>ИЗДРЪЖКА</b>	<b>10-00</b>	<b>121357</b>	<b>52515</b>	<b>43%</b>
квалификация на педагогически персонал	10-20	10885		0%

- храна	10-11	55600	17053	31%
- медикаменти	10-12			
- постелен инвентар и облекло	10-13	462	462	100%
- учебни и научно-изследов. разходи и книги за библиотеката	10-14	13500	10729	79%
- материали	10-15	5200	2987	57%
- вода, горива и енергия	10-16	26711	13596	51%
- разходи за външни услуги	10-20	6200	5838	94%
- текущ ремонт	10-30			0%
платени общински данъци и такси	19-81	1826	1826	100%
- командировки в страната	10-51	150	24	16%
- краткосрочни командировки в чужбина	10-52			0%
- разходи за застраховки	10-62	823		0%
- такса ангажимент по заеми	10-63			
- други финасови услуги	10-69			
- др. разходи за СБКО /без тези по §02-05/	10-91			
- глоби, неустойки, наказлихви и съдебни обезщетения	10-92			
- др. неklasифицирани в др. параграфи и подпараграфи	10-98			
Основен ремонт на дълготрайни материални активи	51-00			
Придобиване на дълготрайни материални активи	52-00			
Придобиване на нематериални дълготрайни активи	53-00			0%
Всичко:		552007	323367	59%

**2. Към 31.03.2023 год. Детската градина няма неразплатени разходи.**

**Преходен остатък към 31.03.2023 г. - 323 367,00 лв**

Счетоводител: Катя Ангелова

Подписът е заличен  
Съгл. Чл.2 от ЗЗЛД