ДЕТСКА ГРАДИНА „ЗВЪНЧЕ” – ГРАД БЕРКОВИЦА
ул. ”Добруджа” № 24, тел.: 0953 / 88 025
e-mail: zvanche_berk@abv.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: *Изпълнение на бюджета на ДГ „Звънче”, град Берковица към 31.12.2023 г.*

Бюджетът на ДГ „Звънче”, град Берковица за 2023 година се определя на база утвърдените формули от Кмета на Община Берковица за 2023 г., реализираните преходни остатъци от Делегираните от държавата дейности /ДДД/ за 2022 година.

Общата сума на Бюджета на ДГ „Звънче”, град Берковица за 20223 г. в ДД е на стойност **700 497 лв.** + преходен остатък в размер на **18 203 лв.**

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ /ДДД/: **718 700 лв.**

Към четвърто тримесечие на 2023 г. по бюджетната сметка на ДГ „Звънче“ са получени средства за учебни комплекти на стойност 4 267 лв., средства по НП „Оптимизация на персонала“ 34 965 лв., средства за работа с уязвими групи – 5 233 лв., средства за ФВС – 354 лв., средства за диференцирано заплащане на директор – 2 213 лв, средства от резерв на бюджет 2023 г – 10 050 лв. и 512 лв. корекция на бюджет за храна и ресурсно подпомагане. **Общият план към 31.12.2023 г. е 776 294 лв.**

Бюджета е разпределен по дейности както следва:

I. Делегирани от държавата дейности

С бюджета от Делегираните от държавата дейности/ ДДД/ основно се покриват разходите за заплати, други допълнителни възнаграждения на персонала по трудови правоотношения, други плащания по извънтрудови правоотношения, разходи за осигурителни вноски, както и разходите за издръжка - разходи за СТМ, квалификация на педагогическия персонал, учебни разходи за подготвителните групи, храна и др.

1. Разпределението на разходите в ДДД на ДГ „Звънче” по параграфи от ЕБК към 31.12.2023 г са както следва:

& 01-01 заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения – **466 045 лв.**

& 02-00 други възнаграждения на персонала – **50 581 лв.**

& 02-05 други с характер на възнаграждение – **13 656 лв.**

& 02-08 обезщетения с хар-р на възнаграждения **– 34 448 лв.**
& 02-09 други плащания и възнаграждения **– 2 477 лв.**
& 05-00 задължителни осигурителни вноски от работодател–**102117 лв.**
& 05-51 осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване/ДД/ **52 801 лв.**
& 05-52 осигурителни вноски от работодател за УчПФ **– 13 885 лв.**
& 05-60 здравно осигурителни вноски от работодател **– 22 778 лв.**
& 05-80 вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател **– 12 653 лв.**
& 10-00 Издръжка **– 136 532 лв.**
& 10-11 Храна – **38 186 лв.**
& 10-12 Медикаменти – **162 лв.**
& 10-14 разход за учебни материали – **4 267 лв.**
& 10-13 разход за постелен инвентар и раб. облекло – **7 360 лв.**
& 10-15 разход за материали – **22 527 лв.**
& 10-16 вода, гориво, ел. енергия **– 32 094 лв.**
& 10-20 разход за външни услуги **– 29 216 лв.**
& 10-51 разход за командировки в страната **– 1 746 лв.**
& 10-62 разход за застраховки – **974 лв.**
& 19-81 разход за ТБО **– 2 964 лв.**

ОБЩО РАЗХОДИ - ДДД – 758 239 лв.

II. Проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“

Преходният остатък от 2022 г. е **2 102** лв. Получените средства към четвърто тримесечие на 2023 г. са **17 229 лв.**, На проекта е предоставен заем от бюджета в размер на **7 001 лв.**, който е възстановен. Към четвърто тримесечие от бюджетната сметка са възстановени неусвоени средства – 314 лв. **Разходът към четвърто тримесечие на 2023 г. възлиза на 19 017 лв.** Разпределението на разходите е както следва:

& 01-01 заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения – **9 966 лв.**
& 02-00 други възнаграждения на персонала – **231 лв.**

& 02-05 изплатени суми от СБКО, за облекло и др.на персонала, с х-р на възнаграждение – **116 лв.**
& 02-09 други плащания и възнаграждения – **115 лв.**
& 05-00 задължителни осигурителни вноски от работодател – **2 056 лв.**
& 05-51 осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване/ДОО/ **1 164 лв.**
& 05-52 осигурителни вноски от работодател за УчПФ – **112 лв.**
& 05-60 здравно осигурителни вноски от работодател – **494 лв.**
&05-80 вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател – **286 лв.**
& 10-00 Издръжка – **6 764 лв.**
& 10-14 разход за учебни материали – **987 лв**
& 10-15 разход за материали – **5 550 лв.**
& 10-20 разход за външни услуги – **227 лв.**

III. Проект „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“
Получените средства към четвърто тримесечие на 2023 г. са **12 814 лв.**, На проекта е предоставен заем от бюджета в размер на **2 622 лв.** и е възстановен. **Разходът към четвърто тримесечие на 2023 г. възлиза на 12 442 лв.** Разпределението на разходите е както следва:

& 01-01 заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения – **9 058 лв.**
& 02-00 други възнаграждения на персонала – **101 лв.**
& 02-05 изплатени суми от СБКО, за облекло и др.на персонала, с х-р на възнаграждение – **101 лв.**
& 05-00 задължителни осигурителни вноски от работодател – **1 801 лв.**
& 05-51 осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване/ДОО/ **1 046 лв.**
& 05-52 осигурителни вноски от работодател за УчПФ – **59 лв.**
& 05-60 здравно осигурителни вноски от работодател – **440 лв.**
&05-80 вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател – **256 лв.**
& 10-00 Издръжка – **1 482 лв.**
& 10-15 разход за материали – **1 482 лв.**

ДЕТСКА ГРАДИНА „ЗВЪНЧЕ” – ГРАД БЕРКОВИЦА
ул. ”Добруджа” № 24, тел.: 0953 / 88 025
e-mail: zvanche_berk@abv.bg

Към 31.12.2023 г. в ДГ „Звънче” няма направени преразходи по отделни параграфи.

Към четвърто тримесечие на 2023 г. ДГ „Звънче” няма неразплатени и просрочени задължения.

Преходният остатък за 2023 година е **18 426.79 лв.**

- **Бюджет – 18 054.39 лв.**
- **СЕС** – Проект „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“ BG05M2OP001-5.001-0001 **- 372. 40 лв.**

Изготвил: .....
Кирилка Костова
Счетоводител на ДГ „Звънче“

Запознах се с отчета за изпълнение на бюджета към 31.12.2023г.
Председател на СО на ДГ „Звънче“
Камелия Рангелова :

ДЕТСКА ГРАДИНА "ЗВЪНЧЕ

ОБЩИНА БЕРКОВИЦА

към 31.12.2023

§	§	план(лв	отчет(лв	делегирани от държавата дейности 311				311	§	§	план(лв.)	отчет(лв.)
Общинска дейност									Държавна дейност			
01-	00.			**запл.на перс.нает по тр.и сл.правоотн.**					**01-**	**00**	**480358**	**466045**
01-	01.			запл.на перс.зает по труд.правоотн.					01-	01	480358	466045
02-	00.			**Др.възнагр.и плащания за персонал**					**02-**	**00**	**51104**	**50581**
02-	01.			за нещатен п-л, по труд.правоотн.					02-	01.		
02-	02.			за персонала по извънтр.правоотн.					02-	02.		
02-	05.			изпл.суми от СБКО с х-р на възнагр.					02-	05.	13656	13656
02-	08.			обезщетения с хар-р на възнаграждение					02-	08.	34448	34448
02-	09.			други плащания и възнаграждения					02-	09.	3000	2477
05-	00.			**Задължителни осиг.вн.от работодател**					**05**	**00**	**104019**	**102117**
05-	51.			Осиг.вноски от работодател за ДОО					05-	51.	52801	52801
05-	52.			Осиг.вноски от работодател за УПФ					05-	52.	15259	13885
05-	60.			Здравно-осиг.вноски от работодател					05-	60.	23290	22778
05-	80.			Вноски за допълн.задължително осигуряване					05-	80.	12669	12653
10-	00.	**0**	**0**	**Издръжка:**					**10-**	**00**	**137849**	**136532**
10-	11			Храна					10-	11	38186	38186
10-	12			Медикаменти					10-	12	162	162
10-	13			Постелен инвентар и работно облекло					10-	13	7360	7360
10-	14			Уч.и научноиз.разх.и книги за библиотеки					10-	14	4267	4267
10-	15			Материали					10-	15	22527	22527
10-	16			Вода, горива и енергия					10-	16	32957	32094
10-	20			Разходи за външни услуги					10-	20	29216	29216
10-	30			Текущ ремонт					10-	30		
10-	51			Командировки в стрната					10-	51	2200	1746
10-	62			Разходи за застраховки					10-	62	974	974
10-	91			СБКО					10-	91		
19-	01			Платени държавни данъци, мита и такси					**19-**	**01**		
19-	81			ТБО					**19-**	**81**	**2964**	**2964**
		0	**0**	**Всичко:**							**776294**	**758239**
95-01				**Остатък по лв. по с-ки от предходен перио**					95-	.01		
95-07				**Наличност по лв.по с-ки в края на**					95-	.07		
63-01				**Трансфери м/у с-ки за средства от ЕС**					63-	.01		
78-33				**Временни безлихвени заеми от и за с-ки за чужди средства**					78-	.33		
				Натурални показатели								
01-	00.			Числ.на перс.,вкл.на минимална РЗ					01-	00.		
12-	09.			Заведения - брой					12-	09.		1
31-	00.			Места - брой					31-	00.		
87-	00.			Числ.на перс.на минимална РЗ - брой					87-	00.		
88-	00.			Нещатна численост					88-	00.		

СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/Кирилка Костова/

РЪКОВОДИТЕЛ:
/Анелия Якимова/

ДЕТСКА ГРАДИНА "ЗВЪНЧЕ
ОБЩИНА БЕРКОВИЦА
към 31.12.2023

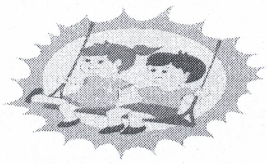
	ДВИЖЕНИЕ НА БЮДЖЕТ ДД																				
	§	§	01.01.2023															31.12.2023		
			БЮДЖЕТ	получени средства за учебни помагала	НП Оптим изация	доклад на 10.2023	средства уязвими групи	НП Оптимиза ция 2 транш	докладна 15.11.202 3	НП Оптимиза ция 3транш	Докладн а 12.2023	резерв 2023	ПМС СПОРТ	Диферен цирано Директор	Корекция бюджет хрананен е и СОП	Докладна 12.2022	НП Рехабилитац ия	ПЛАН	ОТЧЕТ	ОСТАТЪК
запл.на перс.нает по тр.и сл.правоотн	01-	**00**	**482753**	**0**	**0**	**-3500**	**4243**	**0**	**0**	**0**	**-5000**	**0**	**0**	**1795**	**67**	**0**	**0**	**480358**	**466045**	**14313**
запл.на перс.зает по труд.правоотн.	01-	01	482753			-3500	4243				-5000			1795	67			480358	466045	14313
Др.възнагр.и плащания за персонал	02-	**00**	**24500**	**0**	**2059**	**-4000**	**0**	**1023**	**-124**	**31883**	**-4672**	**435**				**0**	**0**	**51104**	**50581**	**523**
за нещатен п-л, по труд.правоотн.	02-	01.																0		0
за персонала по извънтр.правоотн.	02-	02.																0		0
изпл.суми от СБКО с х-р на възнагр.	02-	05.	11500			1000					721	435						13656	13656	0
обезщетения с хар-р на възнаграждение	02-	08.	10000		2059	-5000		1023	-124	31883	-5393							34448	34448	0
други плащания и възнаграждения	02-	09.	3000															3000	2477	523
ОСИГ.ВНОСКИ	05	**00**	**98500**	**0**	**0**	**0**	**990**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4111**	**0**	**418**	**0**	**0**	**0**	**104019**	**102117**	**1902**
Осиг.вноски от работодател за ДОО	05-	51.	48000				485					4111		205				52801	52801	0
Осиг.вноски от работодател за УПФ	05-	52.	15000				182							77				15259	13885	1374
Здравно-осиг.вноски от работодател	05-	60.	23000				204							86				23290	22778	512
Вноски за допълн.задължително осиг	05-	80.	12500				119							50				12669	12653	16
Издръжка:	10-	**00**	**109983**	**4267**	**0**	**7500**	**0**	**0**	**124**	**0**	**9672**	**5504**	**354**	**0**	**445**	**0**	**0**	**137849**	**136532**	**1317**
Храна	10-	11	37000									741			445			38186	38186	0
Медикаменти	10-	12	350								-188							162	162	0
Постелен инвентар и работно облекло	10-	13	5000								2360							7360	7360	0
Уч.и научноиз.разх.и книги за библиотеки	10-	14		4267														4267	4267	0
Материали	10-	15	6000			2000					9050	2997	354			2126		22527	22527	0
Вода, горива и енергия	10-	16	37583								-2500					-2126		32957	32094	863
Разходи за външни услуги	10-	20	21000			5500					950	1766						29216	29216	0
Текущ ремонт	10-	30																0	0	0
Командировки в стрната	10-	51	2200															2200	1746	454
Разходи за застраховки	10-	62	850						124									974	974	0
СБКО	10-	91																0		0
Платени данъци, мита и такси	19-	01																**0**		**0**
Платени общински данъци и такси	19-	81	**2964**															2964	**2964**	0
Всичко:			**718700**	**4267**	**2059**	**0**	**5233**	**1023**	**0**	**31883**	**0**	**10050**	**354**	**2213**	**512**	**0**	**0**	**776294**	**758239**	**18055**

Счетоводител:
/Кирилка Костова/

Директор:
/Анелия Якимова/



ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ
ЕВРОПЕЙСКИ СТРУКТУРНИ И ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ



ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА
НАУКА И ОБРАЗОВАНИЕ ЗА ИНТЕЛИГЕНТЕН РАСТЕЖ

ДГ "ЗВЪНЧЕ"
3 500, гр. Берковица, ул. „Добруджа" №24, тел: 0895167070
e-mail:zvanche_berk@abv.bg

КАСОВ ОТЧЕТ

BG05M2OP001-3.005-0004 „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование" към 31.12.2023 г.

параграфи	ПЛАН	ОТЧЕТ
01-00	**9966**	**9966**
02-00	**231**	**231**
02-05	116	116
02-09	115	115
05-00	**2056**	**2056**
05-51	1164	1164
05-52	112	112
05-60	494	494
05-80	286	286
10-00	**7078**	**6764**
10-13	314	
10-14	987	987
10-15	5550	5550
10-20	227	227
	19331	**19017**

	Преходен остатък 2022	**2102**
63-01	**Получени средства към 31.12.2023**	**17229**
63-02	**Върната сума неусвоена към 31.12.2023**	**-314**
62-01	**Взет заем от Бюджета към 31.12.2023**	**7001**
62-02	**Върнат заем на бюджет**	**-7001**
	Р-д към 31.12.2023	**-19017**
88-03	**Наличност в банка към 31.12.2023**	**0.00 лв**

Счетоводител.....
/К. Костова/

Директор.....
/А. Якимова/

ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ
ЕВРОПЕЙСКИ СТРУКТУРНИ И ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ

ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА
НАУКА И ОБРАЗОВАНИЕ ЗА ИНТЕЛИГЕНТЕН РАСТЕЖ

ДГ "ЗВЪНЧЕ"
3 500, гр. Берковица, ул. „Добруджа" №24, тел: 0895167070
e-mail:zvanche_berk@abv.bg

КАСОВ ОТЧЕТ

Проект BG05M2OP001-5.001-0001 „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи"
към 31.12.2023 г.

параграфи	ПЛАН	ОТЧЕТ
01-00	**9430**	**9058**
02-00	**101**	**101**
02-05	101	101
02-09		
05-00	**1801**	**1801**
05-51	1046	1046
05-52	59	59
05-60	440	440
05-80	256	256
10-00	**1482**	**1482**
10-13		
10-14		
10-15	1482	1482
10-20		
	12814	**12442**

63-01	**Получени средства към 31.12.2023**	**12814**
62-01	**Взет заем от Бюджета към 31.12.2023**	**2622**
62-02	**Върнат заем на бюджет**	**-2622**
	Р-д към 31.12.2023	**-12442**
88-03	**Наличност в банка към 31.12.2023**	**372.00 лв**

Счетоводител :.....
/К. Костова/

Директор.....
/А. Якимова/