ДЕТСКА ГРАДИНА ВАСИЛ ЛЕВСКИ С. ЧЕРЕНЧА

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

от Йорданка Владимирова

Директор на ДГ Васил Левски с. Черенча

Относно: Изпълнението на Бюджета за 2022 г. на ДГ Васил Левски към 30.09.2022 г.

Бюджетът на детската градина за 2022 година е приет с Решение 637/31.03.2022 г. на Общински съвет град Шумен в размер на 96 423 лева , в т.ч.: за държавни дейности – 91 901 лева и за местни дейности и дофинансиране – 4 522 лева.

През 2022 г. са извършени следните промени на приходите/ бюджетните взаимоотношения и разходите по бюджета:

1. За **делегираните от държавата дейности** увеличение(+)/намаление(-) **+ 7 417 лева**, в т.ч.:

1.1. От промени в субсидиите, произтичащи от утвърждаването на формула за разпределение на средствата по ЕРС за 2022 г. и промяна в натуралните показатели към 01.01.2022 г. в функция Образование, дейност Детски градини.	**+ 3 459 лв.**
1.2. От промени в субсидиите, произтичащи от взаимоотношения с централния бюджет (корекция с писма на МФ), , в т.ч.	**+ 3 958 лв.**
- На основание ФО-22/26.05.2022 г. на МФ за възстановяване на транспортните разходи на ПС за 2022 г.	+ 944 лв.
- На основание ФО-32/05.07.2022 г. на МФ са извършени корекции във връзка със закупуване на познавателни книжки, учебници, учебни комплекти и помагала за учебната 2022/2023 г.	+ 275 лв.
- На основание ФО-50/11.08.2022 г. на МФ са извършени корекции за подпомагане на физ. активност, физ. възпитание, спорт и спортно-туристическа дейност на деца и учащи в институции в системата на ПУО	+ 39 лв.
- На основание ФО-54/11.08.2022 г. на МФ са извършени корекции във връзка с увеличението на ЕРС	+ 2 700 лв.

Уточненият план по приходите/бюджетни взаимоотношения и разходите в държавна дейност към 30 септември 2022 година е в размер на 99 318 лева.

Допълнително предоставените средства и намаленията са отразени по бюджета на детската градина по съответните функции, дейности и параграфи по Единната бюджетна класификация.

В бюджета от Делегирани от държавата дейности /ДДД/ основно се покриват разходите за заплати, други допълнителни възнаграждения на персонала по трудови правоотношения, разходи за осигурителни вноски. Разпределението на разходите в ДДД за ДГ Васил Левски по параграфи от Единната бюджетна класификация /ЕБК/ към 30.09.2022 г. са както следва:

Дейност 311 – Детски градини – Делегирани от държавата дейности:

§ 01-01 – Възнаграждения на персонала по трудови правоотношения – 50 646 лв.

в. т.ч. заплати на персонала по трудови правоотношения – 50 066 лв.

безплатна храна на право имащия персонал – 580 лв.

§ 02-05 – Изплатени суми за СБКО – 1 006 лв.

в т.ч. средства за СБКО – 1 006 лв.

§ 02-09 – Други плащания и възнаграждения – 405 лв.

§ 05-51 – Осигурителни вноски от работодател за ДОО – 5 960 лв.
§ 05-52 – Осигурителни вноски от работодател за УЧПФ – 1 383 лв.
§ 05-60 – Здравно-осигурителни вноски от работодател – 2 499 лв.
§ 05-80 – Вноски от работодател за ДЗПО – 1 458 лв.
§ 10-11 – Храна – 1 489 лв.
в т.ч. средства за закуски в задължителна предучилищна възраст - 227 лв.
средства за трапезна вода – 75 лв.
хранителни продукти – 1 186 лв.
§ 10-14 – Учебни, научно-изслед. разходи, книги в библиотеките – 458 лв.
в т.ч. за закупуване на познавателни книжки, учебници, учебни комплекти и помагала – 458 лв.

§ 10-15 – Материали – 285 лв.
в т.ч. за материали за нуждите на детската градина – 224 лв.
амбалаж – 1 лв.
за превенция на Covid 19 – 60 лв. и др.
§ 10-16 - Вода, горива и енергия – 982 лв.
в т.ч. доставка вода – 74 лв.
доставка ел. енергия – 908 лв.
§ 10-20 – Разходи за външни услуги – 1 119 лв.
в т.ч. телефонни разговори – 20 лв.
интернет и кабелна телевизия – 72 лв.
транспорт пътуващи учители – 638 лв.
абонаментна поддръжка на ПП – 240 лв.
ДДД услуги – 54 лв. и др.
§ 10-62 – Разходи за застраховки – 3 лв.

Общо разходи ДДД 311 към 30.09.2022 г. – 67 693 лв.
Към 30.09.2022 г. в ДГ Васил Левски са усвоени 68,18 % от предвидените по бюджет средства в ДДД 311.
Няма направени преразходи по отделните параграфи от ЕБК.
Няма просрочени задължения към доставчици и персонал.

<u>Дейност 713 – Спорт за всички –делегирани от държавата дейности:</u>
§ 10-15 - Материали – 0 лв.
§ 10-20 – Разходи за външни услуги – 0 лв.

Общо разходи в дейност Спорт за всички към 30.09.2022 г. – 0 лв.
Към 30.09.2022 г. в ДГ Васил Левски в дейност Спорт за всички са усвоени 0 % от предвидените по бюджет средства.
Няма направени преразходи по отделните параграфи от ЕБК.
Няма просрочени задължения към доставчици и персонал.

2. 2. За местни дейности/дофинансиране на делегираните от държавата дейности + 3 644 лева, в т.ч.: .

2.1 Дарени средства от НЧ „Паисий Хилендарски – 1927“ за нуждите на детската градина.	+3 644 лв.

Уточненият план по приходите/бюджетни взаимоотношения и разходите към 30 септември 2022 година е в размер на 8 166 лева за местна дейност.

С бюджета от Местните дейности /МД/ основно се покриват разходите за издръжка в детските градини до месец март 2022 г. Разпределението на разходите в ДГ Васил Левски по параграфи от ЕБК към 30.09.2022 г. са както следва:

Дейност 311 – Детски градини – Местни дейности:

§ 10-11 – Храна – 1 819 лв.
в т.ч. хранителни продукти – 1 741 лв.
трапезна вода – 78 лв.
§ 10-14 – Учебни, научно-изслед. разходи, книги в библиотеките – 1 лв.
§ 10-15 Материали – 415 лв.
в.т.ч. амбалаж – 1 лв.
материали за нуждите на ДГ – 346 лв.
канцеларски материали – 68 лв.
§ 10-16 - Вода, горива и енергия – 1 585 лв.
в т.ч. доставка вода – 80 лв.
доставка ел. енергия – 1 505 лв.
§ 10-20 – Разходи за външни услуги – 678 лв.
в т.ч. интернет и кабелна телевизия – 90 лв.
телефонни разговори – 30 лв.
ДДД услуги – 54 лв.
пране на спално бельо – 25 лв.
СТМ – 168 лв.
абонаментна поддръжка на ПП – 240 лв. и др.
§ 10-51 – Командировки – 101 лв.
§ 19-81 – Платени общински данъци, такси, наказателни лихви – 37 лв.
§ 42-19 – Др. тек. трансфери за домакинствата – 376 лв.
Общо разходи МД към 30.09.2022 г. – 5 012 лв.

Към 30.09.2022 г. ДГ Васил Левски в МД са усвоени 100 % от предвидените по бюджет средства в дейност 311 МД.

Няма направени преразходи по отделните параграфи от ЕБК.
Няма просрочени задължения към доставчици и персонал.

Дейност 311 – Детски градини – Дофинансиране на делегирани от държавата дейности:

§ 10-11 – Храна – 44 лв.
§ 10-15 - Материали – 367 лв.
§ 10-20 – Разходи за външни услуги – 70 лв.
§ 10-51 – Командировки – 48 лв.
§ 52-01 – Компютри и хардуер – 2 393 лв.
Общо разходи Дофинансиране на ДДД към 30.09.2022 г. – 2 922 лв.

Към 30.09.2022 г. в ДГ Васил Левски в Дофинансиране на ДДД са усвоени 92,64 % от предвидените по бюджет средства.

Няма направени преразходи по отделните параграфи от ЕБК.
Няма просрочени задължения към доставчици и персонал

Салдото към 30.09.2022 г. на ДГ „Васил Левски“ е в размер на 7 692,57 лв.
в т.ч. в ДДД 311 Детски градини - 7 470,55 лв.
ДДД 713 Спорт за всички – 39,00 лв.
МД и Дофинансиране на ДДД – 183,02 лв.,
като от тях 60,96 лв. са остатък по ОП НОИР проект АПСПО
122,06 лв. остатък от дарения

Директор:
Йорданка Владимирова

ДГ „ВАСИЛ ЛЕВСКИ“ ОБЩИНА ШУМЕН с. Черенча

ДЕТСКА ГРАДИНА „ВАСИЛ ЛЕВСКИ”

с. Черенча, общ. Шумен, ул. „Фисека“ №10, тел.: 05318 83 48

П Р О Т О К О Л

№ 2 / 21.10.2022 г.

Днес 21.10.2022 г. се проведе общо събрание на колектива на ДГ „В. Левски”. Присъстваха четирима /4/ души:

1. Йорданка Владимирова – Директор
2. Нели Дакова – Учител
3. Есма Хасан – Домакин/пом-възпитател
4. Фердия Исмаилова – Готвач/пом-възпитател

Отсъстващи няма.

Дневен ред:

1. Изпълнение на Бюджета за 2022 г. на ДГ „Васил Левски“ към 30.09.2022 г.
2. Текущи въпроси.

Брой гласове при гласуване на дневния ред – 4 бр.

По 1 точка от дневния ред г-жа Владимирова запозна присъстващите с Обяснителна записка от Директора, относно изпълнението на Бюджета за 2022 г. на ДГ „Васил Левски“ към 30.09.2022 г. Присъстващите на събранието бяха запознати с размера на уточнения план и извършените промени на приходите/бюджетните взаимоотношения и разходите по бюджета към 30.09.2022 г., като за делегираните от държавата дейности е отчетено увеличение (+)/намаление(-) от + 7 417 лв. – от промени в субсидиите, произтичащи от утвърждаването на формула за разпределение на средствата по ЕРС за 2022 г. и промяна на натуралните показатели към 01.01.2022 г. във функция Образование, дейност Детски градини и от промени в субсидиите, произтичащи от взаимоотношения с централния бюджет.

Персоналът беше информиран също за разпределението на разходите в делегираните от държавата дейности по параграфи от Единната бюджетна класификация на детската градина към 30.09.2022 г. Отчетени бяха общо разходи в ДДД 311 в размер на – 67 693 лв., като са усвоени 68,18 % от предвидените по бюджет средства. Няма направени преразходи по отделните параграфи от ЕБК и няма просрочени задължения към доставчици и персонал.

Директорът изтъкна, че в Дейност 713 – Спорт за всички не са усвоявани средства и предстои извършването на такива през последното тримесечие.

За Местни дейности/дофинансиране на ДДД са направени разходи от дарени средства за 3 644 лв., храна, материали вода, горива и енергия, разходи за външни услугихи други на обща стойност от 5 012 лв., като уточнения план по приходите/бюджетните взаимоотношения и разходите към 30.09.2022 г. е в размер 8 166 лв. Усвоени са 100 % от предвидените средства в МД.

В Дейност 311 – ДГ – Дофинансиране на ДДД общия размер на разходите към 30.09.2022 г. е 2 922 лв., усвоени са 92,64 % от предвидените средства. Няма преразходи и просрочени задължения.

В заключение персоналът бе запознат с разполагаемото към 30.09.2022 г. салдо на ДГ в ДДД 311 ДГ, ДДД 713Спорт за всички и МД и Дофинансиране на ДДД.

По 2 точка не са възниквали текущи въпроси за обсъждане.

След приключване на изказванията и изчерпване на дневния ред събранието бе закрито.

Протоколчик: /Нели Дакова/

Директор: /Й. Владимирова/

ДГ „ВАСИЛ ЛЕВСКИ“ ОБЩИНА ШУМЕН с. Черенча

Присъствали на събранието:

1. Нели Дакова
2. Есма Хасан
3. Фердия Ахмедова