

## Обяснителна записка

за приходите и разходите по бюджета по план,изпълнение и остатък  
към 31.03.2024 год.

Отчетни дейности включени в касовия отчет за изпълнението на бюджета са :

- 3-01-311 – Детски градини – ДД
- 3-01-338 – Ресурсно подпомагане

### Държавна дейност 311 :

Бюджета е планиран на база предоставените по формулата за 2024 година 1012983,00лв в т.ч. 11258,00лв за приобщаващо образование и 38060,00лв за подпомагане храненето на децата, при 159 броя деца; 25,5 персонал и преходен остатък 77001,00лв. /53500лв от издръжка,2400лв от осигуровки,5300,00лв от СБКО,15800лв от РЗ/

През отчетния период плана е коригиран:

- На основание ФО 12/11.03.2024г. завишение с 6764,00лв за закупуване на познавателни книжки
- Заповед № 283/27.03.2024г. за извършване на компенсирана промяна-завишение на сумата за работна облекло на непедагогическия персонал

#### ПЛАНИРАНИ РАЗХОДИ:

##### § 01 00 Заплати на персонала по трудови правоотношения

§§ 01 01 Заплати на персонала по трудови правоотношения

План –683403,00 лв. изразходвани – 108453,00 лв. остатък – 574950,00лв. –изразходвани 16%

Планирани са средства за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда на педагогическите специалисти за учебната 2023/2024 год.- в размер на максимум 5% .и за непедагогическия персонал в размер на максимум -3%

ДТВ в размер на една минимална РЗ разпределена до три плащания.

##### § 02 00 Други възнаграждения на персонала в.т.ч.

План - 21570 лв. в размер 1% от основното месечно трудово възнаграждение и за представително облекло 6960,00лв изразходвани – 8775,00лв остатък – 12795.00 лв.

##### § 05 00 Задължителни осигурителни вноски от работодател

План – 150743 лв. изразходвани – 23240.00 лв. остатък – 127503.00 лв. изразходвани % в т.ч.

§§ 05 51 ДОО план – 78045.00 лв. изразходвани - 12061 лв. остатък – 65984.00 лв.

§§ 05 52 УЧПФ план – 20616.00 лв. изразходвани – 3230.00 лв. остатък – 17386.00 лв.

§§ 05 60 ЗОВ план – 32947.00 лв. изразходвани – 5248.00 лв. остатък – 27699.00 лв.

§§ 05 80 ДЗПО план - 19135.00 лв. изразходвани – 2701.00 лв. остатък – 16434.00 лв.

#### Издръжка:

§ 10 00 план - 148773.00 лв. изразходвани – 30129.00 лв. остатък – 118644.00 лв. изразходвани 20% в.т.ч.

§§ 10 11 **Храна** , план 38060.00 лв. изразходвани - 320500 лв. остатък – 34855.00 лв. В този параграф са включени средствата за закуски на подготовителните групи

5 и 6 годишни деца 0,82лв на ден

§§ 10 13 **Постелен инвентар и облекло**, план 3500,00лв изразходвани 3500,00лв остатък 0,00лв

§§ 10 14 **Учебни помагала** план 6764,00лв изразходвани 6764,00лв

§§ 10 15 **Материали** , план – 6700.00 лв. изразходвани - 1639.00 лв.остатък – 5061.00

§§ 10 16 **Вода горива и енергия**,план 34000лв изразходвани 10305лв остатък 23695,00лв

§§ 10 20 **Външни услуги** , план - 19000.00лв. изразходвани - 4716.00 лв.остатък - 14284.00

в.т.ч.

средства за квалификация на педагогическите специалисти план-1,2% в размер на 4170,00лв

§§ 10 30 **Текущ ремонт** план 20333,00лв изразходвани 0,00лв

§§ 10 51 **Командировки в страната**,план-3000.00 лв. изразходвани 0.00 лв.

§§ 10 62 **Разходи за застраховки**, план – 1000.00 лв. изразходвани 0.00 лв.

§§ 10-98 **Други разходи** общината е заложила резерв в размер на 16416,00лв

§ 19-00 **Платени данъци,такси** -план 4000,00лв изразходвани 3931,00лв в т.ч.3860,00лв ТБО остатък 69,00лв

## **Държавна дейност 338 : Ресурсно подпомагане**

### **§ 10 00 Издръжка**

§§ 10 15 **Материали** , план- 11258.00 лв. изразходвани - 0.00 лв.

**Към първо тримесечие на 2024 год. Детската градина няма неразплатени задължения .**

5.4.2024 г.

**X** **Валентина Каравелова**

Валентина Каравелова  
счетоводител

Изготвил:

Подписано от: Valentina Stoyanova Karavelova