ИНФОРМАЦИЯ

за изпълнението на бюджета на ДГ „КАЛИНА“ към 30.06.2021 г.

по параграфи, подпараграфи и конкретна дейност

ДГ Калина - Сливен от 01.01.2018 г. е с делегиран бюджет и е второстепенен разпоредител.

Отчетът към 30.06.2021 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, Сметкоплана на бюджетната организация, Единната бюджетна класификация. Счетоводната политика е съвкупност от специфични принципи, правила и процедури за организация на отчетността при изготвянето и представянето на отчетите за касовото изпълнение на бюджета. Тези правила уреждат движението на обработката и съхраняването на счетоводните документи. Счетоводната политика е разработена в съответствие с действащото счетоводно законодателство.

При изготвянето на отчета са спазени принципите в чл.4 ал.1 от Закона за счетоводството а именно: текущо начисляване на приходи и разходи произтичащи от сделки и събития се начисляват към момента на тяхното възникване независимо от момента на плащането на паричните средства.

Класификацията на приходите и разходите е съобразно сметкоплана на Община Сливен, индивидуалния сметкоплан и единната бюджетна класификация.

Отчет за дейността към 30.06. 2021 г.

Административни сгради - първоначална стойност в размер на 906 хил. лв начислено изхабяване в размер на 70 хил. лв. остатъчна стойност на административни сгради в размер на 836 хил. лв. Компютри- 2 бр.; 1 бр. лаптоп, машини и съоръжения- в т. ч 5 бр. камери, котелно - с първоначална стойност в размер на 188 хил. лв. начислено изхабяване -62 хил. лв. остатъчна стойност в размер на 126 хил. лв. Стопански инвентар в т. ч стерилизатори, оборудване на кухненски блок с първоначална стойност 15 х. лв. набрано изхабяване -4 х .лв. остатъчна стойност в размер на 11 хил. лв .

Към 30.06.2021 г. ДГ „Калина“ има несъбрани вземания от такси за храна в размер на 4 хил. лв. в т. ч . несъбрани вземания от такси за храна за периода от 2014 г. до 2017 г. и такса м. юни 2021 г. Към 30.06.2021 г. са събрани и внесени такси за храна в размер на 11 хил. лв.) .

Към 30.06.2021 г. има приведени субсидии в размер на 413 хил. лв. в т.ч от ДД (държавни дейности) субсидия в размер на 358 хил. лв и от МД (месни дейности) сумата в размер на 55.

През периода са начислени и изплатени заплати и осигуровки на персона в размер на 205 хил. лв.

ДГ „Калина “ – Сливен за 2021 г има отпуснат по план бюджет за държавни дейности включващи –плащане на възнаграждения на персонала, дължимите осигурителни вноски за фонд Държавно обществено осигуряване, фонд Учителски пенсионен фонд , здравно осигурителни вноски и фонд Допълнително задължително пенсионно осигуряване, изплащане на социални плащания в размер на 597973 лв.

Към 30.06.2021 ДГ „ Калина“ има следното разпределение на разходите:

1. Заплати на персонала по план 462217 лв. изразходени – 198144 лв. остават 264073 лв.
2. Възнаграждения на персонал по извън трудови правоотношения по план 1960 лв. изразходени 1420 лв. остават -540 лв.

3. Суми по СБКО по план 12201.През първото шестмесечие има изразходвани средства в размер на 4225 лв.
4. Обезщетения на персонал при пенсиониране по план 2309 лв. Към периода няма изразходвани средства.
5. Други обезщетения и плащания по план 4200 лв.,изразходени 1321 лв. остават 2879 лв.
6. Вноски от работодателя за фонд Обществено осигуряване по план 47908 лв. изразходени 25070 лв. остават 22838 лв.
7. Вноски от работодателя за учителски пенсионен фонд по план 12100 лв. изразходени 5740 лв. остават 6360 лв.
8. Вноски от работодателя за здравни осигуряване по план 22000 лв. изразходени 10102 лв. остават 11898 лв.
9. Вноски от работодателя за допълнително пенсионно осигуряване по план 8000 лв. изразходени 4331 лв. остават 3669 лв .

ДГ „Калина“ – Сливен има отпуснат бюджет за издръжка от държавни дейности в размер на 25078 лв. и от месни дейности 86134 лв.

1. Издръжка държавни дейности включваща:
   - за закуска на подготвителни групи по план в размер на 13994 лв. изразходени 2256 лв. остават 11738 лв.
   - разходи за дезинфекционни средства по план 1033 лв. изразходени 1033 лв.
   - разходи за квалификация на педагогическия персонал по план 3100 лв. Към 30.06.2021 няма изразходвани средства.
   - разходи за учебници по план 3651 лв. изразходени 2934 лв. остават 717 лв
2. Издръжка месни дейности включваща:
   - разходи за храна по план 35537 лв. изразходени 15625 лв. остават 19912 лв.
   - разходи за медикаменти по план 220 лв. изразходени 179 лв. остават 41 лв.
   - разходи за книги по план 1000 лв. Към 30.06.2021 г. изразходени средства в размер на 115 лв. за закупуване на книжки за трудово правни документи и книжки за СД Приобщаващо образование в детски градини. Към 30.06.2021. г. остават 885 лв.
   - разходи за материали по план 12610 лв. През първото шестмесечие са изразходени средства в размер на 8689, лв. в т.ч. за закупуване на 20 бр. легла в размер на 2243 лв.,закупуване на канцеларски материали, почистващи препарати ,един бойлер и един гардероб за кухненски блок ,изработка на сандъче – влакче по изграждане на образователна градинка в размер на 1494 лв закупени мивки и строителни материали за изграждане на кухненски блок в размер на 3575 лв и 2 бр. компютри за 1377 лв.
   - разходи за горива по план 20000 лв. изразходени 11200 лв. в. т.ч. ел. енергия – 4684 лв. , вода – 658 лв. ,плащане на ток и вода на ДГ Елица за кухня – 1509 лв. , Обшина Сливен за плащане на вода ,ток и газ за филиала – 1829 лв. и закупуване на дърва в размер на 2520 лв. Към 30.06.2021 остават 9200 лв.
   - разходи за извършване на външни услуги по план 8100 лв. Изразходени 5775 лв в т.ч. пране-540 лв. , ремонтни дейности, свързани с изграждане на кухненски блок и зареждане с тонер -2816 лв. , охрана – 756 лв. ,изхвърляне на отпадъци – 300 лв. и телефонни разговори – 885 лв.,
поддръжка на сайт – 478 лв. Към 30.06.2021 остават 2325 лв.
   - разходи за такса смет по план 183 лв. изразходени 183 лв.
   - разходи за придобиване на стопански инвентар по план 10484 лв. Към 30.06.2021 г. изразходени средства в размер на 10484 за закупуване на кухненско оборудване.

Към 30.06.2021 г. има приведени субсидии в размер на 55 хил. лв. от МД (местни дейности).

Към 30.06.2021 г. са платени задължения към доставчици в размер на 58 хил. лв.,

(в т.ч. ток, телефони, храна, дърва- за огрев и други разходи по издръжката) . Към 30.06.2021 г. има задължение в размер на 14890 . лв. , неплатена ел. енергия- 571 лв., телефони – 151 лв., хранителни продукти- 7097 лв , Община Сливен и ДГ Елица - 4991 лв., Кописет ЕООД , Драго ЕООД ,ЕТ Боксси и Милтрейд ЕООД за закупуване на 2 бр. компютри и материали в размер на 2080 лв..

През първото тримесечие са направени следните вътрешни корекции съгласно Заповед № РД-12-233/22.03.2021 г на държавни дейности.

От параграф Възнаграждения на персонала са взети 4432 лв., които са прехвърлени както следва:

- в параграф Постелен инвентар и работно облекло – 3300 лв
- в параграф Външни услуги – 1132 лв.

От параграф храна са взети 576 лв., които са прехвърлени в параграф материали за закупуване на материали за дезинфекция.

През първото тримесечие на 2021 г са направени вътрешни корекции както следва:

От параграф материали са взети 10200 лв., които са прехвърлени в параграф 5205 придобиване на стопански инвентар за закупуване на оборудване за кухненски блок.

През второто тримесечие на 2021 г са направени вътрешни корекции съгласни Заповед № РД- 12-315/20.04.2021 и Заповед РД- 12-350/10,06,2021 г .

От параграф Материали са прехвърлени 284 лв в параграф 5205 Придобиване на стопански инвентар.

От параграф 1011 Храна са прехвърлени 457 лв в параграф 1015 Материали.

От параграф 0101 възнаграждения на персонала са прехвърлени 1160 лв в параграф 1014- учебни материали

Корекциите са отразени в бюджета на ДГ „Калина“

Ръководството на ДГ „Калина“ следи за правилното и законосъобразно изразходване на средствата, стреми се да не допуска просрочени задължения към доставчиците.

През първото шестмесечие на 2021 г. продължаваме да работим по договора за дарение с Фондация „Екоцентрик“ за създаване на образователна градинка. През първото шестмесечие на 2021 г. беше прехвърлен кухненския блок в нашата сграда.

Гл. счетоводител:
/ Р. Василева /

Директор:
/ Т. Терзиева /

Бюджет ДД- план и отчет към 30.06.2021 ДГ Калина

ПОКАЗАТЕЛИ	§§	Годишен	отчет 30.06.2021 г	Остатък ДД 30.06.2021	Бюджет МД - план и отчет към 30.06.2021 Годишен	отчет 30.06.2021	остатък МД 30.06.2021
ЗАПЛ.ЗА ПЕРС.,НАЕТ ПО ТР.И СЛ.ПРАВООТНОШЕНИЯ	01-00	462 217	198 144	264 073	0	0	
-ЗАПЛ.НА ПЕРСОНАЛА ПО ТР.ПРАВООТНОШЕНИЯ	01-01	462 217	198 144	264 073			
ДР ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ И ПЛАЩАНИЯ ЗА ПЕРСОНАЛА	02-00	20 670	6 966	13 704			
-ЗА НЕЩАТЕН ПЕРСОНАЛ ПО ТРУДОВИ ПРАВООТНОШЕНИЯ	02-01	0					
-ЗА ПЕРСОНАЛ ИЗВЪНТРУДОВИ ПРАВООТНОШЕНИЯ	02-02	1 960	1 420	540			
-ИЗПЛАТЕНИ СУМИ ОТ СБКО, ЗА ОБЛЕКЛО И ДРУГИ НА ПЕРСОНАЛА, С ХАРАКТЕР НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ	02-05	12 201	4 225	7 976			
-ОБЕЗЩЕТЕНИЯ НА ПЕРС.С ХАРАКТ.НА ВЪЗНАГРАЖ.	02-08	2 309	0	2 309			
-ДРУГИ ПЛАЩАНИЯ И ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ	02-09	4 200	1 321	2 879			
ЗАДЪЛЖИТЕЛНИ ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ ОТ РАБОТОДАТЕЛИ	05-00	90 008	45 243	44 765			
-ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ ОТ РАБОТОДАТЕЛИ ЗА ДОО	05-51	47 908	25 070	22 838			
- ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ ОТ РАБОТОДАТЕЛИ ЗА УЧИТЕЛСКИЯ ПЕНСИОНЕН ФОНД	05-52	12 100	5 740	6 360			
- ЗДРАВНО-ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ ОТ РАБОТОДАТЕЛИ	05-60	22 000	10 102	11 898			
- ВНОСКИ ЗА ДОПЪЛН. ЗАДЪЛЖИТЕЛНО ОСИГУРЯВАНЕ ОТ РАБОТОДАТЕЛИ	05-80	8 000	4 331	3 669			
ИЗДРЪЖКА	10-00	25 078	6 223	18 855	75 467	41 583	33 884
-ХРАНА	10-11	13 994	2 256	11 738	33 537	15 625	17 912
-МЕДИКАМЕНТИ	10-12			0	220	179	41
-ПОСТЕЛЕН ИНВЕНТАР И ОБЛЕКЛО	10-13	3 300		3 300			0
-УЧЕБНИ И НАУЧНО-ИЗСЛЕД. РАЗХОДИ И КНИГИ ЗА БИБЛ.	10-14	3 651	2 934	717	1 000	115	885
МАТЕРИАЛИ плюс средства за спорт	10-15	1 033	1 033	0	12 610	8 689	3 921
-ВОДА,ГОРИВА И ЕНЕРГИЯ	10-16			0	20 000	11 200	8 800
-РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	10-20	3 100	0	3 100	8 100	5 775	2 325
-ТЕКУЩ РЕМОНТ	10-30	0					0
-КОМАНДИРОВКИ В СТРАНАТА	10-51				0		0
-РАЗХОДИ ЗА ЗАСТРАХОВКИ	10-62	0					
-ДР РАЗХОДИ ЗА СБКО	10-91	0					
ДОГОВОРНИ САНКЦИИ И НЕУСТОЙКИ, СЪДЕБНИ ОБЕЗЩ. И РАЗНОСКИ	10-92	0					
-ДР.НЕКЛАСИФИЦИРАНИ В ДР.ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	10-98	0					
ПЛАТЕНИ ДАНЪЦИ, ТАКСИ И АДМИНИСТР. РАЗХОДИ	19-00	0	0	0	183	183	0
ПЛАТЕНИ ДЪРЖАВНИ ДАНЪЦИ, ТАКСИ, НАКАЗ. ЛИХВИ И АДМ.САНКЦИИ	19-01				0		0
ПЛАТЕНИ ОБЩИНСКИ ДАНЪЦИ, ТАКСИ, НАКАЗ. ЛИХВИ И АДМ.САНКЦИИ	19-81				183	183	0
ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ		0	0	0	10 484	10 484	0
ОСНОВЕН РЕМОНТ НА ДМА	51-00	0					
ПРИДОБИВАНЕ НА КОМПЮТРИ И ХАРДУЕР	52-01		0				
ПРИДОБИВАНЕ НА СГРАДИ	52-02	0					
ПРИДОБИВАНЕ НА МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	52-03	0			0	0	
ПРИДОБИВАНЕ НА ПРОГРАМНИ ПРОДУКТИ	53-01	0					
Придобиване на стопански инвентар	5205	0			10 484	10 484	0
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТ	99-99	597 973	256 576	341 397	86 134	52 250	33 884

През първото тримесечие на 2021 г. са направени следните вътрешни корекции съгласно Заповед № РД -12-233/22.03.2021

1. Държавни дейности:
- От параграф 0101 - Трудови възнаграждения по трудов договор сумата от 4432 лв. е прехвърлена както следва:
  в параграф 1013 постелен инвентар и работно облекло -сумата 3300 лв
  в параграф 1020 външни услуги сумата 1132 лв
- От параграф 1011 храна - сумата от 576 лв е прехвърлена в параграф 1015 - материали.

2. Месна дейност
- постъпили по параграф 3612 /получени други застрахователни обещетения/, прехвърлени в параграф 1015/материали / същите ще се използват за закупуване на матареали .
- от параграф 1015 /материали/ сумата от 10200 лв се прехвърля в параграф 5205/ стопански инвентар

Корекциите за отразени в бюджета.