

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към

отчет за касово изпълнение на бюджета

на ДГ № 2 "Осми март" гр.Търговище

към 31.12.2021 г.

Отчетни дейности включени в касовия отчет за изпълнението на бюджета към 31.12.2021 год.

- Делегирана от държавата дейност 3-01-311 – „Детски градини“
- Местна дейност 3-02-311 - „Детски градини“
- Делегирана от държавата дейност 3-01-338 - „Ресурсно подпомагане“
- Делегирана от държавата дейност 7-21-713 – „Спорт за всички“
- Проект: BG05M2OP001-3.005-0004 „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“

1. Делегирана от държавата дейност 3-01-311 – „Детски градини“

Отчет за касовото изпълнение представен по параграфи.

01-00 - Заплати за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения.

02-00 – Други възнаграждения и плащания на персонала

05-00 – Задължителни осигурителни вноски от работодател

	План	Изразходвани		Остатък	
01-00	492955	486612	Заплати за перс., нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	634
01-01	492955	486612	- запл.на персон.,заег по тр.правоотн.	01-01	634
01-09	0	0	- ДМС и др.допълн.правоотношения	01-09	
02-00	51002	46927	Други възнагр.и плащания на персонала	02-00	4692
02-01	0	0	- за нещатен персонал,по труд.правоотн.	02-01	
02-02	4000	2965	- за персонала по извънтр.правоотн.	02-02	103
02-05	17440	14400	- изплатени суми от СБКО с характер на взн.	02-05	3040
02-08	29562	29562	- обезщетение с х-р на възнаграждение	02-08	
02-09	0	0	-други плащания и възнаграждения	02-09	
05-00	111455	109671	Задължителни осиг.вноски от работодател	05-00	1784
05-51	57743	57069	- осиг.вноски от работод.за ДОО	05-51	67
05-52	15111	15111	- осиг.вноски от работод.за УПФ	05-52	
05-60	24686	24686	-здравноосиг.вноски от работод. ЗОВ	05-60	
05-80	13915	12805	- вноски за ДЗПО от работод.	05-80	1110

Забележка: Към 31.12.2021 година са изплатени заплати на персонала за 2021 г., които са отчетени в параграф § 01-01, както и внесени осигуровки по параграф § 05-00. Изплатено е представително облекло на педагогически и административен персонал, съгласно Заповед 240/17.02.2021, отчетени в параграф § 02-05 в размер на 7 620 лв.

10-00 – Издръжка

План	Изразходвани			Остатък	
10-00	110512	102314	Издръжка	10-00	8198
10-11	6704	6348	- Храна	10-11	356
10-14	7268	5937	- Уч.и научноизсл.р-ди и книги за библ.	10-14	1331
10-15	30040	24064	- Материали	10-15	5976
10-16	8510	8510	- Вода, горива и енергия	10-16	0
10-20	27484	27484	- Разходи за външни услуги	10-20	0
10-30	29971	29571	- Текущ ремонт	10-30	0
10-51	535	0	- Командировки в страната	10-51	535
10-98	0	0	- Други неklasифицирани в др.парагр.и подпарагр.	10-98	0

Забележка: Като разходи за издръжка са отчетени безплатни закуски на подготвителни групи по параграф 10-11, абонаментно обслужване към „Служба по трудова медицина“ ЕООД гр. Търговище и квалификация на педагогически персонал. Закупени са учебни помагала в параграф 10-14. Отчетени са изработка на детски легла в параграф 10-20 и текущ ремонт 10-30, разходи за ел. енергия, природен газ и вода по параграф 10-16, външни услуги и абонаменти по 10-20, закупени са дезинфектанти и материали във връзка с Covid 19.

Капиталови:

52-00	20000	8520	- Придобиване на ДМА	52-00	8435
52-03	8520	8520	- Придобиване на стопански инвентар	52-01	0
52-05	11480	3045	- Придобиване на компютри и хардуер	52-05	8435
Всичко:	785924	745524			28835

Забележка: Към 31.12.2021 година са закупени 2 бр. интерактивни десплеи, които са отчетени в капиталови разходи и 3 броя изсушители за ръце.

Всичко план за дейността – 785 924 лв.

Всичко изразходвани 757 089 лв. % отношение – 96% /Остатък ДД – 28 835 лв./

2. Местна дейност 3-02-311 – „Детски градини“

Отчет за касовото изпълнение представен по параграфи.

10-00 – Издръжка

План	Изразходвани			Остатък	
10-00	47534	47534	Издръжка	10-00	0
10-11	0	0	- Храна	10-11	0
10-13	3105	3105	- Постелен инвентар и облекло	10-13	0
10-14	0	0	- Уч.и научноизсл.р-ди и книги за библ.	10-14	0
10-15	13877	13877	- Материали	10-15	0
10-16	11454	11454	- Вода, горива и енергия	10-16	0
10-20	18763	18763	- Разходи за външни услуги	10-20	0
10-30	0	0	- Текущ ремонт	10-30	0
10-51	0	0	- Командировки в страната	10-51	0

10-62	335	335	- Разходи за застраховки	10-62	0
10-98		0	- Други неклассифицирани в др. парагр. и подпарагр.	10-98	0
19-81	1 107	1107	- Платени данъци, мита и такси	19-81	0
			- Основен ремонт на ДМА		
Всичко:	48641	48641	Всичко за местна дейност:		0

Всичко план за дейността – 48 641 лв.

Всичко изразходвани 48 641 лв. % отношение – 100 % /Остатък МД – 0 лв./

Забележка: В местна дейност са отчетени следните разходи:

-за материали (хигиенни, канцеларски, свързани с поддръжката на материалната база и други)

-разходи за ел. енергия, вода и пренос на природен газ

-разходи за всички абонаментни услуги на детската градина, като СОТ, телефони, интернет, счетоводен софтуер, поддръжка на софтуери за такси, ел. дневник, дезакаризация, поддръжка и надзор на газов котел, инсталация, застраховка имущество и други.

-платено е задължението на детската градина към Община Търговище за такса битови отпадъци за 2021 година, в размер на 1 107 лв.

3. Делегирана от държавата дейност 3-01-338 – „Ресурсно подпомагане“

10-00 – Издръжка

	План	Изразходвани		Остатък
01-00	0	0	Заплати за перс., нает по тр.и сл.правоотн.	01-00 0
01-01	0	0	- запл.на персон.,заег по тр.правоотн.	01-01 0
05-00	0	0	Задължителни осиг.вноски от работодател	05-00 0
05-51	0	0	- осиг.вноски от работод.за ДОО	05-51 0
05-52	0	0	- осиг.вноски от работод.за УПФ	05-52 0
05-60	0	0	-здравноосиг.вноски от работод. ЗОВ	05-60 0
05-80	0	0	- вноски за ДЗПО от работод.	05-80 0
10-00	0	0	-Издръжка	10-00 0
10-15	1980	0	- Разходи за материали	10-15 1980
Всичко:	1980	0	Всичко за дейност 338 – Ресурсно подпомагане	1980

Забележка: Към 31.12.2021 година, няма направен разход по дейността.

Всичко план за дейността – 1980 лв.

Всичко изразходвани 0 лв. % отношение – 0 % /Остатък – 1980 лв./

4. Дейност- 7-21-713 – Спорт за всички

10-00 – Издръжка

	План	Изразходвани		Остатък
10-00	0	0	Издръжка	10-00 0
10-15	603	603	- Материали	10-15 0
10-20	0	0	-Разходи за външни услуги	10-20 0
Всичко:	0	0	Издръжка	10-00 0

Забележка: Към 31.12.2021 година е направен разход за закупуване на материали, отчетени в параграф 10-15.

Всичко план за дейността – 603 лв.

Всичко изразходвани 603 лв. % отношение – 100 % /Остатък – 0 лв./

**5. Проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“
BG05M2OP001-3.005-0004**

01-00 - Заплати за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения.

02-00 – Други възнаграждения и плащания на персонала

05-00 – Задължителни осигурителни вноски от работодател

10-00 – Издръжка

План	Изразходвани		Остатък
01-00	35378	Заплати за перс., нает по тр.и сл.правоотн.	01-00
01-01	35378	- запл.на персон.,заег по тр.правоотн.	01-01
02-00	1191	Други възнагр.и плащания на персонала	02-00
02-05	1191	- изплатени суми от СБКО с характер на взн.	02-05
05-00	8136	Задължителни осиг.вноски от работодател	05-00
05-51	4103	- осиг.вноски от работод.за ДОО	05-51
05-52	1187	- осиг.вноски от работод.за УПФ	05-52
05-60	1840	-здравноосиг.вноски от работод. ЗОВ	05-60
05-80	1006	- вноски за ДЗПО от работод.	05-80
10-00	3620	-Издръжка	10-00
10-13	320	-Разходи за постелен инвентар и облекло	10-13
10-14	3300	- Уч.и научноизсл.р-ди и книги за библ.	10-14
10-15	0	- Материали	10-15
42-17	2827	-Текущи трансфери за домакинства от ЕС	42-17
Всичко:	51152	Всичко за дейност 338 – Ресурсно подпомагане	

По проекта към 31.12.2021 година в отчет влизат изплатени възнаграждения на персонала по дейност 2 – логопед, психолог и помощник на учителя към за 2021 година, както и внесени осигурителни вноски. Отчетени са възнаграждения и на ръководители групи по дейност 1, директор, счетоводител, закупени учебни помагала и пособия и такси детска градина, които минават за сметка на проекта.

Изготвил:
/М. Стефанова /