

# ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ

## ОТЧЕТ ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА

на ДГ № 2 "Осми март" гр.Търговище

към 30.09.2021 г.

Отчетни дейности включени в касовия отчет за изпълнението на бюджета към 30.09.2021 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	
<b>01-00</b>	<b>491598</b>	<b>311748</b>	<b>Заплати за перс., нает по тр.и сл.правоотн.</b>	<b>01-00</b>	<b>179850</b>
01-01	491598	311748	- запл.на персон.,заег по тр.правоотн.	01-01	179850
01-09	0	0	- ДМС и др.допълн.правоотношения	01-09	
<b>02-00</b>	<b>21440</b>	<b>14878</b>	<b>Други възнагр.и плащания на персонала</b>	<b>02-00</b>	<b>6560</b>
02-01	0	0	- за нещатен персонал,по труд.правоотн.	02-01	
02-02	4000	2965	- за персонала по извънтрудови правоотн.	02-02	1030
02-05	17440	11913	- изплатени суми от СБКО с характер на взн.	02-05	5527
02-08	0	0	- обезщетение с х-р на възнаграждение	02-08	
02-09	0	0	-други плащания и възнаграждения	02-09	
<b>05-00</b>	<b>110021</b>	<b>66734</b>	<b>Задължителни осиг.вноски от работодател</b>	<b>05-00</b>	<b>43280</b>
05-51	57588	34794	- осиг.вноски от работод.за ДОО	05-51	22790
05-52	14767	9161	- осиг.вноски от работод.за УПФ	05-52	5600
05-60	23789	15045	-здравноосиг.вноски от работод. ЗОВ	05-60	8740
05-80	13877	7734	- вноски за ДЗПО от работод.	05-80	6140

**Забележка:** Към 30.09.2021 година са изплатени заплати на персонала от 01.2021 до 08.2021 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	
<b>10-00</b>	<b>128909</b>	<b>56448</b>	<b>Издръжка</b>	<b>10-00</b>	<b>72461</b>
10-11	6704	3497	- Храна	10-11	3207
10-14	7268	5937	- Уч.и научноизсл.р-ди и книги за библ.	10-14	1331
10-15	36937	0	- Материали	10-15	36937
10-16	20000	0	- Вода, горива и енергия	10-16	20000
10-20	17443	17443	- Разходи за външни услуги	10-20	0
10-30	37557	29571	- Текущ ремонт	10-30	7986
10-51	3000	0	- Командировки в страната	10-51	3000
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.

Капиталови:

52-00	20000	8520	- Придобиване на ДМА	52-00	11480
52-03	8520	8520	- Придобиване на стопански инвентар	52-01	0
52-05	11480		- Придобиване на компютри и хардуер	52-05	11480
<b>Всичко:</b>	<b>771968</b>	<b>458328</b>			<b>313640</b>

**Забележка:** Към 30.09.2021 година са закупени 2 бр. интерактивни десплеи, които са отчетени в капиталови разходи.

Всичко план за дейността – 771 968 лв.

Всичко изразходвани 458 328 лв. % отношение – 59% /Остатък ДД – 313 640 лв./

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

Отчет за касовото изпълнение представен по параграфи.

### 10-00 – Издръжка

План		Изразходвани		Остатък	
<b>10-00</b>	<b>47788</b>	<b>34782</b>	<b>Издръжка</b>	<b>10-00</b>	<b>13006</b>
10-11	0	0	- Храна	10-11	0
10-13	3520	0	- Постелен инвентар и облекло	10-13	3520
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	10237	10237	- Вода, горива и енергия	10-16	0
10-20	18763	10668	- Разходи за външни услуги	10-20	8095
10-30	0	0	- Текущ ремонт	10-30	0
10-51	0	0	- Командировки в страната	10-51	0
10-62	335	0	- Разходи за застраховки	10-62	335



10-98	1056	0	- Други неklasифицирани в др.парагр.и подпарагр.	10-98	1056
19-81	1 107	1107	- Платени данъци, мита и такси	19-81	0
<b>Всичко:</b>	<b>48895</b>	<b>35889</b>	<b>Всичко за местна дейност:</b>		<b>13006</b>

Всичко план за дейността – 48 895 лв.

Всичко изразходвани 35 889 лв. % отношение – 73 % /Остатък МД – 13 006 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 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	
<b>01-00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Заплати за перс., нает по тр.и сл.правоотн.</b>	<b>01-00</b>	<b>0</b>
01-01	0	0	- запл.на персон.,заег по тр.правоотн.	01-01	0
<b>05-00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Задължителни осиг.вноски от работодател</b>	<b>05-00</b>	<b>0</b>
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
<b>10-00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-Издръжка</b>	<b>10-00</b>	<b>0</b>
10-15	1980	0	- Разходи за материали	10-15	1980
<b>Всичко:</b>	<b>1980</b>	<b>0</b>	<b>Всичко за дейност 338 – Ресурсно подпомагане</b>		<b>1980</b>

**Забележка:** Към 30.09.2021 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	
<b>10-00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Издръжка</b>	<b>10-00</b>	<b>0</b>
10-15	603	603	- Материали	10-15	0
10-20	0	0	-Разходи за външни услуги	10-20	0
<b>Всичко:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Издръжка</b>	<b>10-00</b>	<b>0</b>

**Забележка:** Към 30.09.2021 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	
<b>01-00</b>		<b>24182</b>	<b>Заплати за перс., нает по тр.и сл.правоотн.</b>	<b>01-00</b>	
01-01		24182	- запл.на персон.,заег по тр.правоотн.	01-01	
<b>02-00</b>		<b>1015</b>	<b>Други възнагр.и плащания на персонала</b>	<b>02-00</b>	
02-05		1015	- изплатени суми от СБКО с характер на взн.	02-05	
<b>05-00</b>		<b>5515</b>	<b>Задължителни осиг.вноски от работодател</b>	<b>05-00</b>	
05-51		2804	- осиг.вноски от работод.за ДОО	05-51	
05-52		790	- осиг.вноски от работод.за УПФ	05-52	
05-60		1234	-здравноосиг.вноски от работод. ЗОВ	05-60	
05-80		687	- вноски за ДЗПО от работод.	05-80	
<b>10-00</b>		<b>3300</b>	<b>-Издръжка</b>	<b>10-00</b>	
10-13		0	-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		2262	-Текущи трансфери за домакинства от ЕС	42-17	
<b>Всичко:</b>		<b>36274</b>	<b>Всичко за дейност 338 – Ресурсно подпомагане</b>		

*По проекта към 30.09.2021 година в отчет влизат изплатени възнаграждения на персонала по дейност 2 – логопед, психолог и помощник на учителя към м. 08.2021 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/