

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ

отчет за касово изпълнение на бюджета

на ДГ № 2 "Осми март" гр.Търговище

към 31.12.2024 г.

Отчетни дейности включени в касовия отчет за изпълнението на бюджета към 31.12.2024 год.

- Делегирана от държавата дейност 3-01-311 – „Детски градини“
- Делегирана от държавата дейност 3-01-338 - „Ресурсно подпомагане“
- Делегирана от държавата дейност 7-21-713 – „Спорт за всички“

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	726566	725379	Заплати за персонал нает по тр. и сл. правоотношения	01-00	1187
01-01	726566	725379	- заплати на персонал зает по тр. правоотношения	01-01	1187
01-09	0	0	- ДМС и др. допълн. правоотношения	01-09	0
02-00	85234	81606	Други възнаграждения и плащания на персонала	02-00	3628
02-01	0	0	- за нещатен персонал по труд. правоотношения	02-01	0
02-02	0	0	- за персонал по извънтрудови правоотношения	02-02	0
02-05	23285	19837	- изплатени суми от СБКО с характер на взн.	02-05	3448
02-08	56949	56949	- обезщетение с х-р на възнаграждение	02-08	0
02-09	5000	4820	- други плащания и възнаграждения	02-09	180
05-00	164119	161863	Задължителни осигурителни вноски от работодател	05-00	2256
05-51	85058	83743	- осигурителни вноски от работодател за ДОО	05-51	1315
05-52	21724	21673	- осигурителни вноски от работодател за УПФ	05-52	51
05-60	36482	36425	- здравноосигурителни вноски от работодател ЗОВ	05-60	57
05-80	20855	20022	- вноски за ДЗПО от работодател	05-80	833

Забележка: Към 31.12.2024 година са изплатени заплати на персонала за 2024 г., които са отчетени в § 01-01, както и внесени осигуровки в § 05-00. Изплатено е СБКО и представително облекло отчетени в § 02-05 и обезщетение в § 02-08.

10-00 – Издръжка

План Изразходвани			Остатък	
10-00	243073	132219	Издръжка	10-00 110854
10-11	48555	19237	- Храна	10-11 29318
10-13	5000	3949	-Разходи за постелен инвентар и облекло	10-13 1051
10-14	9078	9078	- Учебни и научноизследователски р-ди и книги за библиотеките	10-14 0
10-15	48665	31755	- Материали	10-15 16910
10-16	50000	23838	- Вода, горива и енергия	10-16 26162
10-20	54856	39256	- Разходи за външни услуги	10-20 15600
10-30	19201	3006	- Текущ ремонт	10-30 16195
10-51	5718	502	- Командировки в страната	10-51 5216
10-62	2000	1598	-Разходи за застраховки	10-62 402
10-98	0	0	- Други разходи неklasифицирани в другите параграфи и подпараграфи	10-98 0
19-00	1079	1079	-Платени данъци и такси	19-00 0
19-01	72	72	-Платени съдебни такси	19-01 0
19-81	1107	1107	-Платени общински данъци и такси	19-81 0

Забележка: Като разходи за издръжка са отчетени безплатни закуски на подготвителни групи по параграф §10-11, работно облекло в §10-13, закупени са учебни помагала в § 10-14, разходи за материали по §10-15, разходи за ел. енергия, газ и вода по параграф §10-16, както и абонаменти на ДГ по договори в §10-20, разходи за командировки в §10-51, застраховка имущество за 2025 година и ТБО на ДГ за 2024 година.

Капиталови:

52-00	35250	35250	- Придобиване на ДМА	52-00	0
52-01	35250	35250	- Придобиване на стопански инвентар	52-01	0
52-05	0	0	- Придобиване на компютри и хардуер	52-05	0
Всичко:	35250	35250			0

Забележка:

Всичко план за дейността – 1 255 421 лв.

Всичко изразходвани 1 137 496 лв. % отношение – 91 % /Остатък ДД – 117 925 лв./

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

10-00 – Издръжка

План Изразходвани			Остатък	
01-00	0	0	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения	01-00 0
01-01	0	0	- заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	01-01 0
05-00	0	0	Задължителни осигурителни вноски от работодател	05-00 0

05-51	0	0	- осигурителни вноски от работодател за ДОО	05-51	0
05-52	0	0	- осигурителни вноски от работодател за УПФ	05-52	0
05-60	0	0	- ЗОВ от работодател	05-60	0
05-80	0	0	-осигурителни вноски за ДЗПО от работодател	05-80	0
10-00	6928	6928	-Издръжка:	10-00	0
10-15	6928	6928	- Разходи за материали	10-15	0
Всичко:	6928	6928	Всичко за дейност 338 – Ресурсно подпомагане		0

Забележка: Към 31.12.2024 година е направен разход за закупуване на материали по дейността.

Всичко план за дейността – 6 928,00 лв.

Всичко изразходвани 6 928 лв. % отношение –100 % /Остатък – 0,00 лв./

3. Дейност- 7-01-713 – Спорт за всички

10-00 – Издръжка

	План	Изразходвани		Остатък	
10-00	1015	1015	Издръжка:	10-00	0
10-15	1015	1015	- Материали	10-15	0
10-20	0	0	-Разходи за външни услуги	10-20	0
Всичко:	1015	1015	Издръжка:	10-00	0

Забележка: Към 31.12.2024 година е направен разход за закупуване на материали по дейността.

Всичко план за дейността – 1 015,00 лв.

Всичко изразходвани 1 015,00 лв. % отношение – 100 % /Остатък – 0,00 лв./

4. Проект „Силен старт“ BG05SFPR001-1.003-001

	План	Изразходвани		Остатък	
01-00	0	19767	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения	01-00	
01-01	0	19767	- заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	01-01	
02-00	0	239	Други възнаграждения и плащания за персонала	02-00	
02-05	0	239	- изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	02-05	
05-00	0	4488	Задължителни осигурителни вноски от работодател	05-00	
05-51	0	2285	- осигурителни вноски от работодател за ДОО	05-51	
05-52	0	617	- осигурителни вноски от работодател за УПФ	05-52	
05-60	0	1026	-здравноосигурителни вноски от работодател	05-60	
05-80	0	560	- вноски за ДЗПО от работодател	05-80	
10-00	0	2336	Издръжка	10-00	0
10-15	0	2336	- Материали	10-15	0

Получени трансфери – 28 787 лв.

Отчет към 31.12.2024 – 26 830 лв.

Преходен остатък 2025 година – 1 957 лв.

Забележка: Към 31.12.2024 година са изплатени възнаграждения на логопед, помощник възпитател, ръководители групи назначени по проект „Силен старт“, направен е разход за закупуване на материали.

Всичко трансфери – 27 878,00 лв.

Всичко изразходвани 26 830,00 лв. % отношение – 0 % /Остатък – 1 957,00 лв./

Изготвил:.....

/М. Стефанова /