

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

**Относно: Изпълнение на бюджета на ДГ“Детелина“ , гр.Чипровци
към 30.09.2022 г.**

Бюджета на ДГ“Детелина“ се определя на база натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2022 г.на община Чипровци.

Общата сума на бюджета за 2022 г.възлиза на стойност 253210 лв.,
разпределена по дейности както следва:

преходен остатък от 2021 г.	- 4770 лв.
държавна дейност	- 238160 лв.
местна дейност	- 10280 лв.

В изпълнение на бюджета към 30.09.2022 г.са получени вътрешно касови трансфери в системата на първостепенния разпоредител за държавна дейност- 181294 лв.,преходен остатък от 2021 г.-4770 лв. и местна дейност- 9500 лв.

1.Разпределение на разходите в държавна дейност по параграфи и подпараграфи от ЕБК към 30.09.2022 г., както следва:

01-00 Заплати и възнаграждения на персонала ,нает по трудови правоотношения - 124663 лв.

§ 01-01 заплати и възнаграждения на персонала нает по трудово правоотношения - 124663 лв.

- за заплати и възнаграждения - 122163 лв.
- еднократни възнаграждения на директор,педагогически и непедагогически персонал - 2500 лв.
- диференцирано заплащане на педагогически и непедагогически персонал - 0 лв.

02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала - 2964 лв.

§ 02-05 изплатени суми от СБКО ,облекло и др. на персонала с	- 0 лв.
характер на възнаграждение	- 2061 лв.
• изплатени суми за СБКО	- 0 лв.
• облекло на педагогически персонал	- 903 лв.
§ 02-09 други плащания и възнаграждения	
•	
05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодател	- 27331 лв.
§ 05-51 осигурителни вноски от работодател за ДОО	- 15652 лв.
§ 05-52 осигурителни вноски от работодател за УПФ	- 2947 лв.
§ 05-60 ЗО вноски от работодател	- 6210 лв.
§ 05-80 вноски за ДЗПО от работодател	- 2522 лв.
10-00 Издръжка	- 17157 лв.
§ 10-11 храна	- 6287 лв.
§ 10-13 постелен инвентар и облекло	- 40 лв.
§ 10-14 учебни разходи	- 1023 лв.
§ 10-15 материали	- 1843 лв.
• други материали	- 1229 лв.
• бензинов тример	- 220 лв.
• препарати за почистване	- 102 лв.
• канцеларски препарати	- 236 лв.
• консумативи за принтер	- 56 лв.
§ 10-16 вода,горива и енергия	- 5676 лв.
• ел.енергия	- 5624 лв.
• вода	- 52 лв.
§ 10-20 разходи за външни услуги	- 2236 лв.
• други разходи	- 252 лв.
• аб.поддръжка на сайт	- 180 лв.
• интернет	- 53 лв.
• контрол измерване по ТМ	- 204 лв.
• договор за приемане на СЖП	- 156 лв.
• транспортни разходи - пед.персонал	- 1391 лв.
§ 1051 командировки	- 52 лв.

- 172115 лв.
- 13531 лв.
- 418 лв.

Общо разходи държавна дейност
Наличност в левове по сметка в края на периода
Наличност в касата в левове в края на периода

2. Разпределение на разходите в местна дейност по параграфи и подпараграфи от ЕБК към 30.09.2022 г., както следва:

10-00 Издръжка	- 9684 лв.
§ 10-11 храна	- 3000 лв.
§ 10-13 постелен инвентар и облекло	- 0 лв.
§ 10-15 материали	- 1340 лв.
• дезинфектанти	- 40 лв.
• канцеларски материали	- 315 лв.
• ел. материали	- 0 лв.
• миеси и почистващи материали	- 212 лв.
• консумативи за принтер	- 85 лв.
• други материали	- 523 лв.
• шапки-маски	- 109 лв.
• тави	- 56 лв.
§ 10-16 вода, горива и енергия	- 3606 лв.
• вода	- 394 лв.
• горива	-
• енергия	- 3212 лв.
§ 10-20 разходи за външни услуги	- 1610 лв.
• интернет	- 103 лв.
• абонаментна поддръжка на сайт	- 130 лв.
• контрол дезинфекция	- 220 лв.
• служба по трудова медицина	- 240 лв.
• други услуги	- 375 лв.
• гр. договор	- 230 лв.
• техническо обслужване на пожарогасители	- 312 лв.
§ 10-51 командировки в страната	- 128 лв.
	- 9684 лв.
Общо разходи местна дейност	- 96 лв.
Наличност в левове по сметка в края на периода	- 0 лв.
Наличност в касата в левове в края на периода	
За отчетния период в ДГ "Детелина" няма неразплатени и просрочени задължения.	

Счетоводител:
/Диляна Ненцова/

Директор:
/Елена Минчева/



РАЗХОДНИ ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	§	ПЛАН	ДЪРЖ	МЕСТНА	ДЪРЖ	МЕСТНА	ОТЧЕТ
		2022 г.	ДЕЙНОСТ	ДЕЙНОСТ			
І РАЗХОДИ							
Задълж. възл. за пер. нает по тр. и служ. правооти.	01-00	180 255	180255		124 663	0	124663
- по трудови правоотношения	01-01	180 255	180255		124 663		124663
- по служебни правоотношения	01-02	0		0	0		0
- по правоотношения приравнени към трудовите	01-03	0		0	0		0
- доп. материал стимулиране и др. доп. възл. тр-я	01-09	0		0	0		0
Др. възнаграждения и плащания за персонала	02-00	6 000	6000		2 964	0	2964
- за нештат пер. нает по трудови правооти-я	02-01	0		0	0		0
- за пер. по извънтрудови правоотношения	02-02				0		0
- изплат. суми от СБКО на пер., като възнагр-е	02-05	4 000	4000		2 061	0	2061
- обезщет-я за пер., с характер на възнагр-е	02-08				0		0
- др. плащания и възнаграждения	02-09	2 000	2000		903		903
Задълж. осигуровки от работодателя	05-00	31 024	31024		27 331	0	27331
Осигурит. вноски от работодателя за ДОО	05-51	17 124	17124		15 652		15652
Осигурит. вноски от работодателя за УПФ	05-52	3 500	3500		2 947		2947
Здравно-осиг. вноски от работодателя	05-60	7 300	7300		6 210		6210
Вноски за допълнит. задълж. осигуряване	05-80	3 100	3100		2 522		2522
ИЗДРЪЖКА / Разходи за:	10-00	35 931	25651	10280	17 157	9299	26841
- Храна	10-11	9 232	6232	3000	6 287	3000	9287
- Медикаменти	10-12	0		0	0		0
- Последен инвентар и облекло	10-13	4 400	4400		40		40
- Уч. и научноисл. р/дт и книги за библиотеки	10-14	1 023	1023	0	1 023		1023
- Материали	10-15	4 340	3000	1340	1 843	1340	3183
- Вода, горива и енергия	10-16	10 000	6000	4000	5 676	3606	9282
- Външни услуги	10-20	6 360	4720	1640	2 236	1610	3846
- Текущ ремонт	10-30	0	0	0	0	0	0
- Платени данъци, мита такси	10-40	0	0	0	0	0	0
- Командировки в страната	10-51	576	276	300	52	128	180
- Краткосрочни командировки в чужбина	10-52	0	0	0	0	0	0
- Далгосрочни командировки в чужбина	10-53	0	0	0	0	0	0
- Застраховки	10-62	0	0	0	0	0	0
- Др. финансови услуги	10-69	0	0	0	0	0	0
- Др. разходи за СБКО	10-91	0	0	0	0	0	0
- Глоби, неуст., нак. такси и съд. об.	10-92	0	0	0	0	0	0
- Др. неklas. разходи в др. § и подпараграфи	10-98	0	0	0	0	0	0
Стипендии	40-00	0	0	0	0	0	0
Текущ трансфер обезщетения и помощи	42-00	0	0	0	0	0	0
II СУБСИДИИ		0	0	0	0	0	0
Суб. за нефин. предприятния	43-00	0	0	0	0	0	0
в т.ч. за текуща дейност	43-01	0	0	0	0	0	0
Суб. за текуща дейност на нестоп. орг/ции	45-00	0	0	0	0	0	0
III ДРУГИ		0	0	0	0	0	0
Разходи за лихви по емисии на ОБЦК	21-00	0	0	0	0	0	0
Разходи за лихви по заеми от страната	22-00	0	0	0	0	0	0
Разх. за чл. внос и участие в нетърг. организации	46-00	0	0	0	0	0	0
IV КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ		0	0	0	0	0	0
Основен ремонт на ДМА	51-00	0	0	0	0	0	0
Придобиване на ДМА	52-00	0	0	0	0	0	0
Придобиване на ИДМА	53-00	0	0	0	0	0	0
Придобиване на земя	54-00	0	0	0	0	0	0
Капиталов трансфер	55-00	0	0	0	0	0	0
ВСИЧКО РАЗХОДИ		253 210	242930	10280	172 115	9684	181799
РЕЗЕРВ ЗА НЕПРЕДВ. И НЕОТЛ. РАЗХОДИ	00-98	0	0	0	0	0	0
ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА		253 210	242930	10280	172 115	9684	181799
ЧИСЛЕННОСТ НА ПЕРСОНАЛА	01-00	10	10	0	0	0	0
в. т. ч. персонал на мин. раб. заплата	87-00	0	0	0	0	0	0
- субсидирана численост	85-00	0	0	0	0	0	0
- нещатна численост	88-00	0	0	0	0	0	0
ИЗТОЧНИЦИ НА БЮДЖЕТА:		253 210	242930	10280			
Преходен остатък		4 770	4770				
Държавна дейност		238 160	238160				
Местна дейност		10 280		10280			
Вътрешни трансфери в системата на първо-степенния разпородител(+/-)	61-09				181 294	9500	190794
остатък в левове по сметки от пр. период	95-01	4 770	4770		4 770		4770
нал. в лв. в края на периода(-)	95-07				-13 531	-96	-21534
нал. в касата в лв. в края на периода(-)	95-11				-416	0	-421

Счетоводител:
ДИЛЯНА НЕНЧОВА

Директор:
ЕЛЕНА МИНЧЕВА

