

## **ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**

**Относно: Изпълнение на бюджета на ДГ“Детелина“ , гр.Чипровци  
към 30.09.2024 г.**

Бюджета на ДГ“Детелина“ се определя на база натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2024 г.на община Чипровци.

Общата сума на бюджета за 2024 г.възлиза на стойност 343533 лв.,  
разпределена по дейности както следва:  
преходен остатък от 2023 г. - 13304 лв.  
държавна дейност -330229 лв.

В изпълнение на бюджета към 30.09.2024 г.са получени вътрешно касови трансфери в системата на първостепенния разпоредител за държавна дейност- 254349 лв.,преходен остатък от 2023 г.-13304 лв.

I.Разпределение на разходите в държавна дейност по параграфи и подпараграфи от ЕБК към 30.09.2024 г., както следва:

**01-00 Заплати и възнаграждения на персонала ,нает по трудови правоотношения - 169010 лв.**

§ 01-01 заплати и възнаграждения на персонала нает по трудово правоотношения - **169010 лв.**

- за заплати и възнаграждения - 163610 лв.
- еднократни възнаграждения на директор,педагогически и непедagogически персонал - 5400 лв.
- диференцирано заплащане на педагогически и непедagogически персонал - лв.

**02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала - 2803 лв.**

§ 02-05 изплатени суми от СБКО ,облекло и др. на персонала с - **2271 лв.**

характер на възнаграждение	
• изплатени суми за СБКО	- 2271 лв.
• облекло на педагогически персонал	- лв.
§ 02-09 други плащания и възнаграждения	- 532 лв.
<b>05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодател</b>	<b>-33924 лв.</b>
§ 05-51 осигурителни вноски от работодател за ДОО	- 18006 лв.
§ 05-52 осигурителни вноски от работодател за УПФ	- 3568 лв.
§ 05-60 ЗО вноски от работодател	- 7935 лв.
§ 05-80 вноски за ДЗПО от работодател	- 4415 лв.
<b>10-00 Издръжка</b>	<b>- 30517 лв.</b>
§ 10-11 храна	- 12473 лв.
§ 10-13 постелен инвентар и облекло	- лв.
§ 10-14 учебни разходи	-1023 лв.
§ 10-15 материали	- 3720 лв.
• други материали	- 2624 лв.
• принтер 4 в 1	- 330 лв.
• препарати за почистване	- 264 лв.
• канцеларски материали	- 340 лв.
• консумативи за принтер	- 162 лв.
§ 10-16 вода, горива и енергия	- 5810 лв.
• ел. енергия	-5106 лв.
• вода	- 704 лв.
§ 10-20 разходи за външни услуги	-7205 лв.
• други разходи	- 3181 лв.
• служба по трудова медицина	- 240 лв.
• интернет	- 195 лв.
• ДДД	- 264 лв.
• смивки	- 164 лв.
• контрол измерване по ТМ	- 468 лв.
• договор за приемане на СЖП	- 156 лв.
• транспортни разходи - педаг. персонал	-1421 лв.
• лиценз ПП ТРЗ	- 876 лв.
• ХАСП и ДХТП	- 240 лв.
§ 10-51 командировки	- 286 лв.
Общо разходи за държ. дейност	- 236254 лв.
Наличност в левове по сметка в края на периода	- 30740 лв.
Наличност в касата в левове в края на периода	- 659 лв.
За отчетния период в ДГ "Детелина" няма неразплатени и просрочени задължения.	
Счетоводител :.....	За Директор :.....
/Диляна Ненцова/	/Детелина Велкова/

РАЗХОДНИ ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	§	ПЛАН	ДЪРЖ.	МЕСТНА	ДЪРЖ.	МЕСТНА	ОТЧЕТ
		2024 год.	ДЕЙНОСТ	ДЕЙНОСТ		ДЕЙНОСТ	ДЕЙНОСТ
<b>И РАЗХОДИ</b>					<b>169 010</b>	<b>0</b>	<b>169010</b>
Запла. възл. за пер. нает по тр. и служ. правоотн.	01-00	234 268	234268		169 010		169010
- по трудови правоотношения	01-01	234 238	234268		0		0
- 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. възнагр-я	01-09	0		0	0		0
Др. възнаградения и плащания за персонала	02-00	7 405	7405		2 803	0	2803
- за нещат пер. нает по трудови правоотн.-я	02-01	0		0	0		0
- за перс. по извънтрудови правоотношения	02-02				0		0
- изпитат. суми от СБКО на перс., като възнагр-е	02-05	5 405	5405		2 271	0	2271
- обезщет.-я за перс., с характер на възнагр-е	02-08				0		0
- др. плащания и възнаградения	02-09				532		532
Задълж. осигуровки от работодателя	05-00	45 500	45500		33 924	0	33924
Осигурит. вноски от работодателя за ДОО	05-51	24 000	24000		18 006		18006
Осигурит. вноски от работодателя за УИФ	05-52	4 500	4500		3 568		3568
Здравно-бънт. вноски от работодателя	05-60	11 000	11000		7 935		7935
Вноски за допълнит. задълж. осигуряване	05-80	6 000	6000		4 415		4415
ИЗДРЪЖКА / Разходи за:	10-00	50 607	50607	0	30 517	0	30517
- Храна	10-11	15 000	15000	0	12 473	0	12473
- Мелтоменти	10-12	0		0	0		0
- Постелен инвентар и облекло	10-13	2 400	2400	0	1 023		1023
- Уч. и научноизсл. р/ди и книги за библиотеки	10-14	1 024	1024	0	3 720	0	3720
- Материали	10-15	6 808	6808	0	5 810	0	5810
- Вода, горива и енергия	10-16	14 000	14000	0	7 205	0	7205
- Външни услуги	10-20	9 000	10775	0	0	0	0
- Текущ ремонт	10-30	0	0	0	0	0	0
- Платени данъци, мита такси	10-40	0	0	0	286		286
- Командировки в страната	10-51	600	600		0	0	0
- Краткосрочни командировки в чужбина	10-52	0	0	0	0	0	0
- Дългосрочни 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. лихви и съд. об.	10-92	0	0	0	0	0	0
- Др. неklas. разходи в др. § и подпараграф	10-98	0	0	0	0	0	0
#NAME?	00-98				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
<b>II СУБСИДИИ</b>					0	0	0
Суб. за нефин. предприятия	43-00	0	0	0	0	0	0
в т.ч. за текуща дейност	43-01	0	0	0	0	0	0
Суб. за текущ. дейност на нестоп. орг/ции	45-00	0	0	0	0	0	0
<b>III ДРУГИ</b>					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
Рах. за чл. внос и участие в нетърг. организации	46-00	0	0	0	0	0	0
<b>IV КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ</b>					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
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ</b>		<b>337 780</b>	<b>337780</b>	<b>0</b>	<b>236 254</b>	<b>0</b>	<b>236254</b>
РЕЗЕРВ ЗА НЕПРЕДВ. И НЕОТЛ. РАЗХОДИ	00-98	5 753	5753	0	0	0	0
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>		<b>343 533</b>	<b>343533</b>	<b>0</b>	<b>236 254</b>	<b>0</b>	<b>236254</b>
ЧИСЛЕННОСТ НА ПЕРСОНАЛА	01-00		10	0	10	0	10
в т.ч. персонал на мин. раб. заплата	97-00	0	0	0	0	0	0
- субсидирана численост	85-00	10	10	0	10	0	10
- нещатна численост	88-00	0	0	0	0	0	0
<b>ИЗТОЧНИЦИ НА БЮДЖЕТА:</b>							
Преходен остатък		13 304	13304				
Държавна дейност		330 229	330229				
Местна дейност					254 349	0	254349
Вътрешни трансфери в системата на първо-степенния разпородител(+/-)	61-09						
остатък в левове по сметки от пр. период	95-01	13 304	13304		13 304		13304
нап. в лв. в края на периода(-)	95-07				-30 740	0	-30740
нап. в касата в лв. в края на периода(-)	95-11				-658	0	-658

Счетоводител:  
ДИЛЯНА НЕНЧОВА

За Директор:  
ДЕТЕЛИНА ВЕЛКОВА