

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към отчета за касовото изпълнение на бюджета в

ЦПЛР ДК "Йовко Йовков" гр.Севлиево

към 31.12.2020 година

Утвърденият и приет бюджет на ЦПЛР - Детски комплекс „Йовко Йовков“ гр.Севлиево за финансовата 2020 година е в размер на 199 276 лв., като от тях 125 276 лв. - Държавна дейност, 74 000 лв.- Местна дейност, в т. ч. 20 000 лв. - Дофинансиране.

С получените средства от дарения е увеличен планът на Местна дейност с 200 лв. и става 74 200 лв., а общият размер на бюджета е 199 476 лв.

С получените средства от ПУДООС е увеличен планът на Местна дейност с 5 000 лв. и става 79 200 лв., а общият размер на бюджета е 204 476 лв.

Получени са целеви средства за диференцирано възнаграждение на директора в размер на 1311,00, с които е увеличен планът на Държавна дейност и става 126 587 лв., а общият размер на бюджета е 205 787 лв.

Получените приходи и извършените разходи отразени в касовият отчет на ЦПЛР-Детски комплекс „Йовко Йовков“ към 31.12.2020 г. са както следва:

В приходната част на бюджета:

Преведена субсидия от Община Севлиево към 31.12.2020 г. за Държавна дейност – 126 587 лв., и за Местна дейност – 29 143 лв.Общият размер на получените средства от субсидия е 155 730 лв.

Средствата са отразени по §61-09 – вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител.

През отчетния период са получени средства по ПУДООС в разме на 5 000,00 лв.Същите са отразени по § 64-01 – Получени трансфери.

През отчетният период са получени дарения в парични средства в размер на 200 лв.

Средствата са отразени по §45-01 – Текущи помощи и дарения от страната.

В разходната част на бюджета:

Извършените разходи от получени субсидии за Държавна дейност към 31.12.2020 г. са с общ размер 126 587 лв.

Изплатени са средства за работни заплати на персонала в размер на 96 894 лв. Същите са отразени по разходен § 01-01 Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения

Разходът за нещатен персонал нает по трудови задължения е 980 лв.Отразен в разходен § 02-01 За нещатен персонал нает по трудови правоотношения.

Изплатени средства на персонала от СБКО – 3 798 лв., в т. ч. 2 150 лв. за представително облекло на педагогическия персонал.Същите са начислени и изплатени във ведомостите за заплати. Разходът е отнесен в разходен § 02 05 – Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение.

Изплатени средства за болнични от работодател – 1 003 лв. Разходът е отнесен в разходен § 02 09 – Други плащания и възнаграждения за персонала.

Към заплатите са начислени и платени задължителните осигурителни вноски, в размер на 22 144, в т. ч. за:

- ДОО - 12 845 лв., разходът е отразен по § 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО
- УчПФ- 2 262 лв., разходът е отразен по § 05-52 3 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ
- ЗОВ – 5 117 лв., разходът е отразен по § 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели
- ДЗПО – 1 920 лв. разходът е отразен по § 05-80 Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели

Разходи за издръжка – 1 768 лв., отразени в § 10-15 Материали

Извършените разходи от получени субсидии за Местна дейност и получени средства по ПУДООС към 31.12.2020 г. са с общ размер 31 098 лв.

Разходи за издръжка – 26 788 лв.

- § 10-13 Постелен инвентар и работно облекло - 300 лв.
- § 10-15 Материали – 9 235 лв.
- § 10-16 Вода, горива и енергия – 8 323 лв.
- §10-20 Разходи за външни услуги – 8 657 лв.
- §10-51 Командировки в страната – 52 лв.
- §10-62 Разходи за застраховане – 221 лв.

В § 19-81 Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции е отразен платеният данък и ТБО за 2020 г. в размер на 342 лв.

В § 52-03 Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения е отразено закупеното и монтирано комбинирано детско съоръжение в размер на 3 968,00 лв.

Извършените разходи от получени средства Дофинансиране на Държавна дейност към 31.12.2020 г. са с общ размер 3 244 лв. Същите са отразени по разходен § 01-01 Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения.

В края на отчетния период ЦПЛР ДК "Йовко Йовков" – Севлиево банковата сметка е занулена.

Към 31.12.2020 г. ЦПЛР - Детски комплекс "Йовко Йовков" - Севлиево няма просрочени вземания и задължения.

Счетоводител:

/Зорница Николова/