

# ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към отчета за касовото изпълнение на бюджета в

ЦПЛР ДК "Йовко Йовков" гр.Севлиево

към 31.03.2024 година

Утвърденият и приет бюджет на ЦПЛР - Детски комплекс „Йовко Йовков” гр.Севлиево за финансовата 2024 година е в размер на 288 887 лв., като от тях 1987 887 лв. - Държавна дейност, 90 000 лв.- Местна дейност, в т. ч. 40 000 лв. - Дофинансиране.

Получените приходи и извършените разходи отразени в касовият отчет на ЦПЛР-Детски комплекс „Йовко Йовков” към 31.03.2024 г. са както следва:

## В приходната част на бюджета:

Преведена субсидия от Община Севлиево към 31.03.2024 г. за Държавна дейност – 59 816 лв., и за Местна дейност – 19 500 лв., в т.ч. 3000 лв. Дофинансиране. Общият размер на получените средства от субсидия е 79 316 лв.

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

## В разходната част на бюджета:

Извършените разходи от получени субсидии за Държавна дейност към 31.03.2024 г. са с общ размер 53 051 лв.

Изплатени са средства за работни заплати на персонала в размер на 41 564 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 600 лв.Отразен в разходен § 02-01 За нещатен персонал нает по трудови правоотношения.

Изплатени средства на персонала от СБКО - 824 лв.Същите се начисляват 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 – 319 лв. Разходът е отнесен в разходен § 02 09 – Други плащания и възнаграждения за персонала.

Към заплатите са начислени и изплатени задължителните осигурителни вноски, в размер на 9 626, в т. ч. за:

- ДОО - 4 995 лв., разходът е отразен по § 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО;
- УчПФ- 1 191 лв., разходът е отразен по § 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ;
- ЗОВ – 2 240 лв., разходът е отразен по § 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели;
- ДЗПО – 1 200 лв. разходът е отразен по § 05-80 Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели.

Извършените разходи от получени целеви средства по НП на МОН ИКТ за Държавна дейност към 31.03.2024 г. са в размер 118 лв., същите са отразени в § 10-20 Материали.

Извършените разходи от получени субсидии за Местна дейност към 31.03.2024 г. са с общ размер 13 757 лв.

Разходи за издръжка – 13 757 лв.

- § 10-15 Материали – 21 лв.
- § 10-16 Вода, горива и енергия – 11 381 лв.
- § 10-20 Разходи за външни услуги – 1 740 лв.
- § 10-51 Разходи за командировки в страната – 411 лв.
- § 10-62 Разходи за застраховане – 204 лв.

В края на отчетния период ЦПЛР ДК "Йовко Йовков" – Севлиево има банкова наличност на средства в Държавна дейност 6 765 лв. и в Местна дейност 5 743 лв., в т.ч. 3 000 лв. от дофинансиране. Общата наличност в края на периода е 12 508 лв., отразена в § 95-07 Наличност в левове по сметки в края на периода.

Към 31.03.2024 г. ЦПЛР - Детски комплекс "Йовко Йовков" - Севлиево няма просрочени вземания и задължения.

Счетоводител: .....  
/Зорница Николова/

