

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към отчета за касовото изпълнение на бюджета в

ЦПЛР ДК "Йовко Йовков" гр.Севлиево

към 30.09.2024 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.

През отчетния период са получени целеви средства в размер на 2 812 лв. по договор с ПУДООС №16101/21.06.2024 г., с които е увеличен планът на бюджет 2024 г. в част местна дейност.Корекцията е отразена в приходната част на бюджета §61-09 и в разходната част на бюджета §52-01 Придобиване на компютри и хардуер и §10-15 Материали.

Получените приходи и извършените разходи отразени в касовият отчет на ЦПЛР-Детски комплекс „Йовко Йовков” към 30.09.2024 г. са както следва:

В приходната част на бюджета:

Преведена субсидия от Община Севлиево към 30.09.2024 г. за Държавна дейност – 149 217 лв., и за Местна дейност – 49 925 лв., в т.ч. 21 000 лв. Дофинансиране и 5 625 средства по ПУДООС. Общият размер на получените средства е 199 142 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 30.09.2024 г. са с общ размер 149 217 лв.

Изплатени са средства за работни заплати на персонала в размер на 114 824 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 1 200 лв.Отразен в разходен § 02-01 За нещатен персонал нает по трудови правоотношения.

Изплатени средства на персонала от СБКО – 2 468 лв. 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 – 817 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 29 694, в т. ч. за:

- ДОО - 15 369 лв., разходът е отразен по § 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО;
- УчПФ- 3 690 лв., разходът е отразен по § 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ;
- ЗОВ – 6 899 лв., разходът е отразен по § 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели;
- ДЗПО – 3 736 лв. разходът е отразен по § 05-80 Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели.

Извършените разходи от получени целеви средства от преходен остатък по НП на МОН ИКТ за Държавна дейност към 30.09.2024 г. са в размер 214 лв., същите са отразени в § 10-20 Материали.

През отчетния период е извършен разход в размер на 14 628 лв., със средства от дофинансиране на държавна дейност. Разходът е отразен по разходен § 01-01 Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения.

Извършените разходи от получени субсидии за Местна дейност към 01.09.2024 г. са с общ размер 28 013 лв.

Разходи за издръжка – 23 901 лв.

- § 10-15 Материали – 2 709 лв., в т.ч. 2025 лв. по проект ПУДООС
- § 10-16 Вода, горива и енергия – 15 217 лв.
- § 10-20 Разходи за външни услуги – 5 280 лв.
- § 10-51 Разходи за командировки в страната – 491 лв.
- § 10-62 Разходи за застраховане – 204 лв.

В § 52-01 Придобиване на компютри и хардуер е отразен разход в размер на 3 600 лв. по проект ПУДООС

В § 19-81 Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции е отразен платеният данък и ТБО за 2024 г. в размер на 512 лв.

В края на отчетния период ЦПЛР ДК "Йовко Йовков" – Севлиево има банкова наличност на средства в Държавна дейност 0 лв. и в Местна дейност 7 284 лв., в т.ч. 6 372 лв. от дофинансиране.

Към 30.09.2024 г. ЦПЛР - Детски комплекс "Йовко Йовков" - Севлиево няма просрочени вземания и задължения.

Счетоводител:
/Зорница Николова/