

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към

отчет за касово изпълнение на бюджета

на ДГ № 2 "Осми март" гр.Търговище

към 30.09.2026 г.

Отчетни дейности включени в касовия отчет за изпълнението на бюджета към 30.09.2026 год.

- Делегирана от държавата дейност 3-01-311 – „Детски градини“
- Делегирана от държавата дейност 3-01-338 - „Ресурсно подпомагане“
- Делегирана от държавата дейност 7-21-713 – „Спорт за всички“

1. Делегирана от държавата дейност 3-01-311 – „Детски градини“

Отчет за касовото изпълнение представен по параграфи.

01-00 - Заплати за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения.

02-00 – Други възнаграждения и плащания на персонала

05-00 – Задължителни осигурителни вноски от работодател

	План	Изразходвани		Остатък	
01-00	453382	277458	Заплати за персонал нает по тр. и сл. правоотношения	01-00	175924
01-01	453382	277458	- заплати на персонал зает по тр. правоотношения	01-01	175924
01-09	0	0	- ДМС и др. допълн. правоотношения	01-09	0
02-00	46359	9068	Други възнаграждения и плащания на персонала	02-00	9281
02-01	0	0	- за нещатен персонал по труд. правоотношения	02-01	0
02-02	0	0	- за персонал по извънтрудови правоотношения	02-02	0
02-05	15073	9068	- изплатени суми от СБКО с характер на взн.	02-05	6005
02-08	26286	26286	- обезщетение с х-р на възнаграждение	02-08	0
02-09	5000	1724	- други плащания и възнаграждения	02-09	3276
05-00	99011	59766	Задължителни осигурителни вноски от работодател	05-00	39245
05-51	51776	31157	- осигурителни вноски от работодател за ДОО	05-51	20619
05-52	12778	7578	- осигурителни вноски от работодател за УПФ	05-52	5200
05-60	21762	13392	- здравноосигурителни вноски от работодател ЗОВ	05-60	8370
05-80	12695	7639	- вноски за ДЗПО от работодател	05-80	5056

Забележка: Към 30.09.2026 година са изплатени заплати на персонала до м. 08.2026 г., включително, които са отчетени в § 01-01, както и внесени осигуровки в § 05-00. Изплатено е представително облекло, отчетено в § 02-05, обезщетение чл. 222 от КТ § 02-08.

10-00 – Издръжка

План Изразходвани			Остатък	
10-00	201914	86119	Издръжка	10-00 115795
10-11	16112	6857	- Храна	10-11 9255
10-13	2500	0	-Разходи за постелен инвентар и облекло	10-13 2500
10-14	4484	4484	- Учебни и научноизследователски р-ди и книги за библиотеките	10-14 0
10-15	71798	38669	- Материали	10-15 33129
10-16	40000	14480	- Вода, горива и енергия	10-16 25520
10-20	50000	21298	- Разходи за външни услуги	10-20 28702
10-30	10000	56	- Текущ ремонт	10-30 9944
10-51	1000	275	- Командировки в страната	10-51 725
10-62	3000	0	-Разходи за застраховки	10-62 3000
10-98	3020	0	- Други разходи неklasифицирани в другите параграфи и подпараграфи	10-98 3020
19-00	567	567	-Платени данъци и такси	19-00 0
19-01	0	0	-Платени съдебни такси	19-01 0
19-81	567	567	-Платени общински данъци и такси	19-81 0

Забележка: Като разходи за издръжка са отчетени безплатни закуски на подготвителни групи по параграф §10-11, разходи за материали по §10-15, разходи за ел. енергия, газ и вода по параграф §10-16, както и абонаменти на ДГ по договори в §10-20, командировки в § 10-51, платена е и ТБО на ДГ за 2026 година.

Капиталови:

52-00	0	0	- Придобиване на ДМА	52-00	0
52-01	0	0	- Придобиване на стопански инвентар	52-01	0
52-05	0	0	- Придобиване на компютри и хардуер	52-05	0
Всичко:	801233	460988			340245

Забележка: Всичко план за дейността – 801 233 евро
Всичко изразходвани 460 988 евро. % отношение – 58 % /Остатък ДД – 340 245 евро/

2. Делегирана от държавата дейност 3-01-338 – „Ресурсно подпомагане“

10-00 – Издръжка

План Изразходвани			Остатък	
01-00	0	0	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения	01-00 0
01-01	0	0	- заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	01-01 0
05-00	0	0	Задължителни осигурителни вноски от работодател	05-00 0
05-51	0	0	- осигурителни вноски от работодател за ДОО	05-51 0
05-52	0	0	- осигурителни вноски от работодател за УПФ	05-52 0
05-60	0	0	- ЗОВ от работодател	05-60 0

05-80	0	0	-осигурителни вноски за ДЗПО от работодател	05-80	0
10-00	7740	0	-Издръжка:	10-00	7740
10-15	7740	0	- Разходи за материали	10-15	0
Всичко:	7740	0	Всичко за дейност 338 – Ресурсно подпомагане		7740

Забележка: Към 30.09.2026 година няма направен разход по дейността.

Всичко план за дейността – 7 740,00 евро

Всичко изразходвани 0,00 евро % отношение –0,00 % /Остатък – 7 740,00 евро/

3. Делегирана от държавата дейност 3-01-337 – „Център за подкрепа за личностно развитие“

10-00 – Издръжка

План Изразходвани			Остатък		
10-00	11	0	Издръжка:	10-00	11
10-15	11	0	- Материали	10-15	11
10-20	0	0	-Разходи за външни услуги	10-20	0
Всичко:	11	0	Издръжка:	10-00	11

Забележка: Към 30.09.2026 година няма направен разход по дейността.

Всичко план за дейността – 11,00 евро

Всичко изразходвани 0,00 евро % отношение –0,00 % /Остатък – 11,00 евро/

4. Дейност- 7-01-713 – Спорт за всички

10-00 – Издръжка

План Изразходвани			Остатък		
10-00	0	0	Издръжка:	10-00	0
10-15	0	0	- Материали	10-15	0
10-20	0	0	-Разходи за външни услуги	10-20	0
Всичко:	0	0	Издръжка:	10-00	0

Забележка: Към 30.09.2026 година няма разход по дейността.

Всичко план за дейността – 0,00 евро

Всичко изразходвани 0,00 евро % отношение – 0 % /Остатък – 0,00 евро/

5. Проект „Силен старт“ BG05SFPR001-1.003-001

План Изразходвани			Остатък		
01-00	0	14873	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения	01-00	0
01-01	0	14873	- заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	01-01	0
02-00	0	298	Други възнаграждения и плащания за персонала	02-00	0
02-05	0	298	- изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	02-05	0
05-00	0	3624	Задължителни осигурителни вноски от работодател	05-00	0

05-51	0	1743	- осигурителни вноски от работодател за ДОО	05-51	0
05-52	0	518	- осигурителни вноски от работодател за УПФ	05-52	0
05-60	0	936	-здравноосигурителни вноски от работодател	05-60	0
05-80	0	427	- вноски за ДЗПО от работодател	05-80	0
10-00	0	4917	Издръжка	10-00	0
10-13	0	90	-Разходи за постелен инвентар и облекло		
10-15	0	4827	- Материали	10-15	0

Преходен остатък 2025 – 298 евро

Получени трансфери към 30.09.2026 – 28203 евро

Отчет към 30.09.2026 – 23713 евро

Остатък 30.09.2026 година – 4788 евро

Забележка: Към 30.09.2026 година са изплатени възнаграждения на логопед, помощник възпитател, помощник на учителя, ръководители на групи, закупени са материали.

Всичко трансфери – 28501 евро

Всичко изразходвани 23713 евро % отношение – 0 % /Остатък – 4788 евро/

Изготвил:.....

/М. Стефанова /

Maria

Marinova

Stefanova

Digitally signed
by Maria

Marinova
Stefanova

Date: 2026.10.12
17:21:33 +03'00'