



СЕГОДНЕВНА ДЕТСКА ГРАДИНА • РАЯ •

ул. "Димитър Страшимиров" №5, гр. Пловдив, тел.: +359 888 449 454, E-mail: cdgraya@abv.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Изпълнение на бюджета на ЦДГ „Рая“ към 30.06. 2015 г

Бюджетът на ЦДГ „Рая“ на територията на район „Западен“ за 2015 година се определя на база утвърдените формули със Заповед № 15 ОА 487/27.02.2015 г държавна дейност и Заповед № 15 ОА 486/ 27.02.2015 г местна дейност на Кмета на Община Пловдив за 2015 г, реализираните преходни остатъци от Делегираните от държавата дейности /ДДД/ за 2014 година, както и допълнително извършени корекции през 2015 година от първостепенния разпоредител- Община Пловдив/ с червено е при приключване на календарната година/

Общата сума на Бюджета на ЦДГ „Рая“, район „Западен“ към 30.06.2015 г възлиза на стойност 413 731.00 лв и е разпределен по дейности както следва

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ / ДДД/: 302 131.00 лв

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /МД/ 111 600.00 лв

I.С бюджета от Делегираните от държавата дейности/ ДДД/ основно се покриват разходите за заплати, други допълнителни възнаграждения на персонала по трудови правоотношения, други плащания по извънтрудови правоотношения, разходи за осигурителни вноски, както и разходите за идръжка-разходи за СТМ, квалификация на педагогическия персонал, учебни разходи за подготвителните групи, храна по ПМС 308, текущи ремонти и капиталови разходи и др.

Разпределението на разходите в ДДД за ЦДГ „Рая“ по параграфи от ЕБК към 30.06 2015 г са както следва:

1. Делегирани от държавата дейности:

& 01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	83 815,00 лв.
& 02-01	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	0.00лв..
& 02-02	за персонал по извънтрудови правоотношения	0.00лв.
& 02-05	изплатени суми от СБКО, за облекло и др. на персонала, с х-р на възнаграждение	6 489.00лв.
& 02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждения	9 713.00лв.
& 02-09	други плащания и възнаграждения	662.00лв.
& 05-51	осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване /ДДО/	9 378.00лв.
& 05-52	осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/	2 268.00лв.
& 05-60	здравно осигурителни вноски от работодател	4 465.00лв.
& 05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	1 899.00лв.
& 10-00	Издържка	12 503.00лв.
& 10-11	Храна	
	В т.ч. по ПМС 308	1 775.00лв.
& 10-13	постелен инвентар и облекло	2 870.00лв.
& 10-14	учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	0.00лв
& 10-15	материали	318.00лв.
	В т.ч.:	
	- дезинфектанти	0.00лв.
	-Перилни и почистващи препарати	0.00лв.
	-Канцеларски материали	0.00лв.
	-Други материали	318.00лв.
& 10-16	вода, горива и енергия	0.00лв.
	В т.ч.:	
	- вода	0.00лв.
	- ел.енергия	0.00лв.
	- газ	0.00лв.
	- гориво	0.00лв..
	- топлофикация	0.00лв.

& 10-20 разход за външни услуги	1 300.00лв.
В т.ч.: - пране	0.00лв.
- квалификация	1 300.00лв.
- абонамент котли	0.00лв.
- телефонни разходи	0.00лв.
- СТМ	0.00лв.
- Абонамент периметрова охрана	0.00лв.
- интернет	0.00лв.
- Абонамент ел.СФУК	0.00лв.
- други външни услуги	0.00лв.
& 10-30 текущ ремонт	6 240.00лв.
& 10-51 командировки в страната	0.00лв.
& 10-52 командировки в чужбина	0.00лв.
& 10-92 държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0.00лв.
& 51-00 основни ремонтш по ДМА	0.00лв.
& 52-01 придобиване на компютри и хардуер	0.00лв.
& 52-03 придобиване на друго оборудване	3 992.00лв.
& 52-05 придобиване на стопански инвентар	0.00лв.

ОБЩО РАЗХОДИ - ДДД - 135 184.00 лв.

2. Дейност 713 Спорт за всички – ДДД

Към 30.06.2015г. са получени и разходвани в дейност 713 Спорт за всички ДДД средства на стойност 0.00лв. целеви средства. Същите са изразходени, съгласно предварително представените от директорите на детски градини проекти по ПМС 102 в това направление, както следва :

& 10-15 Материали	0.00лв.
& 10-20 Външни услуги	0.00лв.

Разходи за текущ ремонт в дейност 311 ЦДГ и ОДЗ възлизат на стойност 0.00лв

Същите се извършват както със средства от преходния остатък от 2014 година, така и със средства от текущата издръжка за 2015 г

Пример текущ ремонт ВиК, тротоарни плочки, подмяна на подова настилка и пр.

Разходи за основен ремонт

Описва се по фактури

Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения

Описва се по фактури

Разход за дълготрайни нематериални активи – ДНА – софтуер, хардуер

Описва се по фактури

II. Местна дейност

С бюджета от местна дейност основно се покриват разходите за издръжка в детската градина. Разходи за придобиване на ДМА от местна дейност до 2000,00 лв се извършват само след писмена положителна резолюция от първостепенния разпоредител с финансови средства -Кмета на Община Пловдив или упълномощен от него Зам.-кмет. Когато средствата в местна дейност не достигат, разходи за издръжка се извършват и от средствата в ДДД.

Проекти

Към 30.06.2015г. са постъпили и усвоени / не са усвоени на този етап парични постъпления по проекти / ПУДООС или други/ на стойност 0.00лв.

Разпределението на разходите в дейност 311 – ЦДГ и ОДЗ-МД за всички ЦДГ и ОДЗ по параграфи от ЕБК към 30.06.2015г. са както следва:

Дейност ЦДГ "Рая" - местни дейности:

& 10-00 Издръжка	54 315.00 лв.
& 10-11 Храна	21 692.00 лв.
& 10-13 постелен инвентар и облекло	0.00лв.
& 10-14 учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	0.00лв.
& 10-15 материали	12 224.00лв.
В т.ч.:	
- дезинфектанти	78.00лв.
-Перилни и почистващи препарати	388.00лв.
-Канцеларски материали	1 616.00лв.
-Други материали	10 142.00лв.
& 10-16 вода, горива и енергия	14 986.00лв.
В т.ч.:	
- вода	961.00лв.
- ел.енергия	8 293.00лв.
- газ	5732.00лв.
- гориво	0.00лв.
- топлофикация	0.00лв.
& 10-20 разход за външни услуги	5 047.00лв.
В т.ч.:	
- пране	171.00лв.
- квалификация	331.00лв.
- абонамент котли	330.00лв.
- телефонни разходи	453.00лв.
- СТМ	0.00лв.
- Абонамент периметрова охрана	432.00лв.
- Абонамент счетоводна програма	389.00лв.
- Абонамент ел.СФУК	81.00лв.
- други външни услуги	2 860.00лв.
& 10-30 текущ ремонт	0.00лв.
& 10-51 командировки в страната	156.00лв.
& 10-52 командировки в чужбина	0.00лв.
& 10-92 държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	210.00лв.
& 52-01 придобиване на компютри и хардуер	0.00лв.
& 52-03 придобиване на друго оборудване	0.00лв.
& 52-05 придобиване на стопански инвентар	0.00лв.

ОБЩО РАЗХОДИ - МД

54 315.00лв.

Към 30.06.2015г. в ЦДГ "Рая"-МД са усвоени 49% от предвидените в бюджета средства
Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК

Изготвил:

.....
Счетоводител на ЦДГ "Рая"

Директор

.....
Елена Генова

