



Изх. № 358/19.10.2015 г.

**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА****Относно: Изпълнение на бюджета на ЦДГ „Рая” към 30.09. 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

Общата сума на Бюджета на ЦДГ „Рая”, район „Западен” към 30.09.2015 г възлиза на стойност 415 668.00 лв и е разпределен по дейности както следва

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ / ДДД/: 304 068.00 лв

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /МД/ 111 600.00 лв

И.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 30.09 2015 г. са както следва:

**1. Делегирани от държавата дейности:**

& 01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	128 266,00 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	7 491.00лв.
& 02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждения	9 839.00лв.
& 02-09	други плащания и възнаграждения	662.00лв.
& 05-51	осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване /ДДО/	14 267.00лв.
& 05-52	осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/	3 412.00лв.
& 05-60	здравно осигурителни вноски от работодател	6 767.00лв.
& 05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	2 933.00лв.
& 10-00	<b>Издръжка</b>	<b>32 980.00лв.</b>
& 10-11	<b>Храна</b>	
	В т.ч. по ПМС 308	1 775.00лв.
& 10-13	постелен инвентар и облекло	2 660.00лв.
& 10-14	учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	1 645.00лв.
& 10-15	<b>материали</b>	<b>3 343.00лв.</b>
	В т.ч.:	
	- дезинфектанти	0.00лв.
	- перилни и почистващи препарати	0.00лв.
	- канцеларски материали	0.00лв.
	- други материали	3 343.00лв.
& 10-16	<b>вода, горива и енергия</b>	<b>0.00лв.</b>
	В т.ч.: - вода	0.00лв.

- ел.енергия	0.00лв.
- газ	0.00лв.
- гориво	0.00лв.
- топлофикация	0.00лв.
<b>&amp; 10-20</b> разход за външни услуги	1 450.00лв.
В т.ч.: - пране	0.00лв.
- квалификация	1 300.00лв.
- абонамент котли	0.00лв.
- телефонни разходи	0.00лв.
- СТМ	150.00лв.
-абонамент периметрова охрана	0.00лв.
- интернет	0.00лв.
- абонамент ел.СФУК	0.00лв.
- други външни услуги	0.00лв.
<b>&amp; 10-30</b> текущ ремонт-Монтаж на светещ кабел и ,подмяна на детските площадки	22 107.00лв.
<b>&amp; 10-51</b> командировки в страната	0.00лв.
<b>&amp; 10-52</b> командировки в чужбина	0.00лв.
<b>&amp; 10-92</b> държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0.00лв.
<b>&amp; 51-00</b> основни ремонти ДМА	0.00лв.
<b>&amp; 52-01</b> придобиване на компютри и хардуер	0.00лв.
<b>&amp; 52-03</b> придобиване на друго оборудване- Пилони за знамена и климатици	3 992.00лв.
<b>&amp; 52-05</b> придобиване на стопански инвентар	0.00лв.

**ОБЩО РАЗХОДИ - ДДД - 210 609.00 лв.**

## **2. Дейност 713 Спорт за всички –ДДД**

Към 30.09.2015г. 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 :

<b>&amp; 10-15</b> Материали	0.00лв.
<b>&amp; 10-20</b> 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

### **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.

Разпределението на разходите в дейност 311 – ЦДГ и ОДЗ-МД за всички ЦДГ и ОДЗ по параграфи от ЕБК към 30.09.2015г. са както следва:

### **Дейност ЦДГ "Рая" - местни дейности:**

<b>&amp; 10-00</b> Издръжка	<b>74 600.00 лв.</b>
<b>&amp; 10-11</b> Храна	<b>26 126. 00 лв.</b>

<b>&amp; 10-13</b> постелен инвентар и облекло	0.00.лв.
<b>&amp; 10-14</b> учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	1 3200.00.лв.
<b>&amp; 10-15</b> материали	<b>21 604.00.лв.</b>
В т.ч. : - дезинфектанти	220.00.лв.
- перилни и почистващи препарати	600.00.лв.
- канцеларски материали	1 651.00.лв.
- други материали	19 133.00.лв.
<b>&amp; 10-16</b> вода, горива и енергия	<b>18 844.00.лв.</b>
В т.ч.: - вода	2 075.00.лв.
- ел.енергия	11 037.00.лв.
- газ	5 732.00.лв.
- гориво	0.00.лв.
- топлофикация	0.00.лв.
<b>&amp; 10-20</b> разход за външни услуги	<b>6 340.00.лв.</b>
В т.ч.: - пране	171.00.лв.
- квалификация	331.00.лв.
- абонамент котли	330.00.лв.
- телефонни разходи	718.00.лв.
- СТМ	0.00.лв.
- абонамент периметрова охрана	648.00.лв.
- абонамент счетоводна програма	594.00.лв.
- абонамент ел.СФУК	338.00.лв.
- други външни услуги	3 210.00.лв.
<b>&amp; 10-30</b> текущ ремонт	0.00.лв.
<b>&amp; 10-51</b> командировки в страната	156.00.лв.
<b>&amp; 10-52</b> командировки в чужбина	0.00.лв.
<b>&amp; 10-92</b> държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	210.00.лв.
<b>&amp; 52-01</b> придобиване на компютри и хардуер	0.00.лв.
<b>&amp; 52-03</b> придобиване на друго оборудване	0.00.лв.
<b>&amp; 52-05</b> придобиване на стопански инвентар	0.00.лв.
<b>ОБЩО РАЗХОДИ - МД</b>	<b>54 315.00.лв.</b>

Към 30.09.2015г. в ЦДГ "Рая"-МД са усвоени 74% от предвидените в бюджета средства  
Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК

Изготвил :



Счетоводител на ЦДГ "Рая"  
Албена Шкодрова

Директор:



Елена Генова