



Изм. № 12/20.01.2016 г.

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Изпълнение на бюджета на ЦДГ „Рая“ към 31.12.2015 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 31.12.2015 г. възлиза на стойност 428 414.00 лв и е разпределен по дейности както следва

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ / ДДД/: 316 814.00 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 издръжка-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 31.12.2015 г. са както следва:

1. Делегирани от държавата дейности:

& 01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	183 824.00 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	9 102.00лв.
& 02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждения	9 839.00лв.
& 02-09	други плащания и възнаграждения	847.00лв.
& 05-51	осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване /ДДО/	20 364.00лв.
& 05-52	осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/	5 000.00лв.
& 05-60	здравно осигурителни вноски от работодател	9 649.00лв.
& 05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	4 300.00лв.
& 10-00	Издръжка	48 973.00лв.
& 10-11	Храна	
	В т.ч. по ПМС 308	2 294.00лв.
& 10-13	постелен инвентар и облекло	3 142.00лв.
& 10-14	учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	1 645.00лв
& 10-15	материали	6 362.00лв.
	В т.ч.:	
	- дезинфектанти	0.00лв.
	-перилни и почистващи препарати	0.00лв.
	-канцеларски материали	0.00лв.
	-други материали	6 362.00лв.
& 10-16	вода, горива и енергия	2 364.00лв.
	В т.ч.:	
	- вода	510.00лв.
	- ел.енергия	0.00лв.
	- газ	0.00лв.
	- гориво	1 854.00лв..
	- топлофикация	0.00лв.

& 10-20 разход за външни услуги	1 760.00лв.
В т.ч.: - пране	0.00лв.
- квалификация	1 300.00лв.
- абонамент котли	0.00лв.
- телефонни разходи	0.00лв.
- СТМ	400.00лв.
- абонамент периметрова охрана	0.00лв.
- интернет	0.00лв.
- абонамент ел.СФУК	0.00лв.
- други външни услуги	60.00лв.
& 10-30 текущ ремонт-монтаж на светещ кабел, подмяна на детските площадки, покрив	31 406.00лв.
& 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 ремонт на ДМА	0.00лв.
& 52-01 придобиване на компютри и хардуер	0.00лв.
& 52-03 придобиване на друго оборудване- пилони за знамена, климатици и с-ма за видеонаблюдение	6 416.00лв.
& 52-05 придобиване на стопански инвентар	0.00лв.

ОБЩО РАЗХОДИ - ДДД - 298 314.00 лв.

2. Дейност 713 Спорт за всички – ДДД

Към 31.12.2015г. 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	291.00лв.
& 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 распоредител 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 31.12.2015г. 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 31.12.2015г. са както следва:

Дейност ЦДГ "Рая" - местни дейности:

& 10-00 Издръжка	111 135.00 лв.
& 10-11 Храна	40 938.00 лв.
& 10-13 постелен инвентар и облекло	60.00лв.
& 10-14 учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	1 816.00лв.
& 10-15 материали	35 210.00лв.
В т.ч.: - дезинфектанти	388.00лв.
- перилни и почистващи препарати	600.00лв.
- канцеларски материали	2 766.00лв.
- други материали	31 456.00лв.
& 10-16 вода, горива и енергия	22 304.00лв.
В т.ч.: - вода	2 687.00лв.
- ел.енергия	13 885.00лв.
- газ	5 732.00лв.
- гориво	0.00лв.
- топлофикация	0.00лв.
& 10-20 разход за външни услуги	10 162.00лв.
В т.ч.: - пране	968.00лв.
- квалификация	331.00лв.
- абонамент котли	440.00лв.
- телефонни разходи	908.00лв.
- СТМ	0.00лв.
- абонамент периметрова охрана	896.00лв.
- абонамент счетоводна програма	799.00лв.
- абонамент ел.СФУК	594.00лв.
- други външни услуги	5 226.00лв.
& 10-30 текущ ремонт	0.00лв.
& 10-51 командировки в страната	435.00лв.
& 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

111 135.00лв.

Към 31.12.2015г. в ЦДГ "Рая"-МД са усвоени 100% от предвидените в бюджета средства.

Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК

Изготвил:

.....
Счетоводител на ЦДГ "Рая"

Директор:

.....
Елена Генцова

