



Изм. №129/19.04.2016г.

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Изпълнение на бюджета на ЦДГ „Рая“ към 31.03. 2016 г

Бюджетът на ЦДГ „Рая“ на територията на район „Западен“ за 2016 година се определя на база утвърдените формули за държавна и местна дейност на Кмета на Община Пловдив за 2016 г, реализираните преходни остатъци от Делегираните от държавата дейности /ДДД/ за 2015 година, както и допълнително извършени корекции през 2016 година от първостепенния разпоредител- Община Пловдив/ с червено е при приключване на календарната година/

Общата сума на Бюджета на ЦДГ „Рая“, район „Западен“ към 31.03.2016 г възлиза на стойност 378 643.00 лв и е разпределен по дейности както следва

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ / ДДД/: 263 078.00 лв

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /МД/ 115 565.00 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 31.03 2016 г са както следва:

1. Делегирани от държавата дейности:

& 01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	48 118.00 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	934.00лв.
& 02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждения	455.00лв.
& 02-09	други плащания и възнаграждения	417.00лв.
& 05-51	осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване /ДДО/	5 325.00лв.
& 05-52	осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/	1 241.00лв.
& 05-60	здравно осигурителни вноски от работодател	2 471.00лв.
& 05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	1 125.00лв.
& 10-00	Издръжка	2 377.00лв.
& 10-11	Храна	
	В т.ч. по ПМС 308	377.00лв.
& 10-13	постелен инвентар и облекло	0.00лв.
& 10-14	учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	0.00лв.
& 10-15	материали	0.00лв.
	В т.ч :	
	- дезинфектанти	0.00лв.
	-Перилни и почистващи препарати	0.00лв.
	-Канцеларски материали	0.00лв.
	-Други материали	0.00лв.
& 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	0.00лв.
В т.ч.: - пране	0.00лв.
- квалификация	0.00лв.
- 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	2 000.00лв.
& 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 ремонтни работи по ДМА	0.00лв.
& 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 - ДДД -

62 463.00 лв.

2. Дейност 713 Спорт за всички – ДДД

Към 31.03.2016г. 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 2015 година, така и със средства от текущата издръжка за 2016 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 31.03.2016 г. 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 31.03.2016г. са както следва:

Дейност ЦДГ "Рая" - местни дейности:

& 10-00 Издръжка	54 315.00 лв.
& 10-11 Храна	6 992.00 лв.
& 10-13 постелен инвентар и облекло	0.00 лв.
& 10-14 учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	0.00 лв.
& 10-15 материали	1 050.00 лв.
В т.ч.:	
- дезинфектанти	0.00 лв.
- Перилни и почистващи препарати	0.00 лв.
- Канцеларски материали	0.00 лв.
- Други материали	1 050.00 лв.
& 10-16 вода, горива и енергия	8 920.00 лв.
В т.ч.:	
- вода	985.00 лв.
- ел. енергия	4 218.00 лв.
- газ	0.00 лв.
- гориво	3 717.00 лв.
- топлофикация	0.00 лв.
& 10-20 разход за външни услуги	1 593.00 лв.
В т.ч.:	
- пране	0.00 лв.
- квалификация	0.00 лв.
- абонамент котли	330.00 лв.
- телефонни разходи	169.00 лв.
- СТМ	0.00 лв.
- Абонамент периметрова охрана	252.00 лв.
- Абонамент счетоводна програма	227.00 лв.
- Абонамент ел.СФУК	284.00 лв.
- други външни услуги	331.00 лв.
& 10-30 текущ ремонт	0.00 лв.
& 10-51 командировки в страната	165.00 лв.
& 10-52 командировки в чужбина	0.00 лв.
& 10-92 държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0.00 лв.
& 52-01 придобиване на компютри и хардуер	0.00 лв.
& 52-03 придобиване на друго оборудване	0.00 лв.
& 52-05 придобиване на стопански инвентар	0.00 лв.
ОБЩО РАЗХОДИ - МД	18 720.00 лв.

Към 31.03.2016г. в ЦДГ "Рая"-МД са усвоени 16.20 % от предвидените в бюджета средства

Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК

Изготвил :

.....
Счетоводител на ЦДГ "Рая"
Албена Шкодрова

Директор

.....
Елена Генцова

