

ДЕТСКА ГРАДИНА „РАЯ“ – РАЙОН ЗАПАДЕН
УЛ. „ДИМИТЪР СТРАШИМИРОВ“ № 5, email:
cdgraya@abv.bg, тел: 032 334136

ИЗХ. № 165/05.10.2016г.

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Изпълнение на бюджета на ДГ „РАЯ“ към 30.09.2016 г

Бюджетът на ДГ „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 ЦГ „РАЯ“, район „Западен“ към 30.09.2016 г възлиза на стойност **380 069.00** лв. и е разпределен по дейности както следва

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ /ДДД/: **264 504.00** лв.

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /МД/ **115 565.00** 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 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 ДГ „РАЯ“ по параграфи от ЕБК към 30.09.2016 г са както следва:

I. Делегирани от държавата дейности:

& 01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	141 302.00	лв.
& 02-01	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	0.00	лв..
& 02-02	за персонал по извънтрудови правоотношения	0.00	лв.
& 02-05	изплатени суми от СБКО, за облекло и др.на персонала, с х-р на възнаграждение	9 808.00	лв.
& 02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждения	1 083.00	лв.
& 02-09	други плащания и възнаграждения	686.00	лв.
& 05-51	осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване /ДДО/	15 848.00	лв.
& 05-52	осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/	3 715.00	лв.
& 05-60	здравно осигурителни вноски от работодател	7 291.00	лв.
& 05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	3 352.00	лв.
& 10-00	Издръжка	5 086.00	лв.
& 10-11	Храна		
	В т.ч. по ПМС 308	935.00	лв.
& 10-13	постелен инвентар и облекло	0.00	лв.
& 10-14	учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	1 426.00	лв
& 10-15	материали	650.00	лв.
	Вт.ч :		
	- дезинфектанти	0.00	лв.
	-Перилни и почистващи препарати	0.00	лв.
	-Канцеларски материали	0.00	лв.

ДЕТСКА ГРАДИНА „РАЯ“ – РАЙОН ЗАПАДЕН
УЛ. „ДИМИТЪР СТРАШИМИРОВ“ № 5, email:
cdgraya@abv.bg, тел: 032 334136

-Други материали	650.00 лв.
& 10-16 вода, горива и енергия	0.00 лв.
В т.ч.: - вода	0.00 лв.
- ел. енергия	0.00 лв.
- газ	0.00 лв.
- гориво	0.00 лв.
- топлофикация	0.00 лв.
& 10-20 разход за външни услуги	75.00 лв.
В т.ч.: - пране	0.00 лв.
- квалификация	0.00 лв.
- абонамент котли	0.00 лв.
- телефонни разходи	0.00 лв.
- СТМ	75.00 лв.
- Абонамент периметрова охрана	0.00 лв.
- интернет	0.00 лв.
- Абонамент ел. СФУК	0.00 лв.
други външни услуги	0.00 лв.
& 10-30 текущ ремонт	2 000.00 лв.
- Ремонт на подпокривно пространство	
& 10-51 командировки в страната	0.00 лв.
& 10-52 командировки в чужбина	0.00 лв.
& 10-92 държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0.00 лв.
& 51-00 основни ремонтш по ДМА	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 - ДДД - 188 171.00 лв.

1. Дейност 713 Спорт за всички – ДДД

Към 30.09.2016 г. в дейност 713 Спорт за всички ДДД са получени средства на стойност **278.00 лв.** - целеви средства. Същите ще бъдат разходени, съгласно предварително представение от директорите на детски градини проекти по ПМС 102 в това направление, както следва :

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

Разходи за текущ ремонт в дейност 311 ДГ възлизат на стойност 2 000.00 лв. Същите се извършват както със средства от преходния остатък от 2015 г., 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

ДЕТСКА ГРАДИНА „РАЯ“ – РАЙОН ЗАПАДЕН
УЛ. „ДИМИТЪР СТРАШИМИРОВ“ № 5, email:
cdgraya@abv.bg, тел: 032 334136

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.

Дейност ДГ "РАЯ" - местни дейности:

& 10-00 Издръжка	58 542.00 лв.
& 10-11 Храна	23 877. 00 лв.
& 10-13 постелен инвентар и облекло	306.00 лв.
& 10-14 учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	1 872.00 лв.
& 10-15 материали	6 767.00 лв.
В т.ч.: - дезинфектанти	0.00лв.
- Перилни и почистващи препарати	1 815.00 лв.
- Канцеларски материали	1 507.00 лв.
- Други материали	3 445.00 лв.
& 10-16 вода, горива и енергия	20 276.00 лв.
В т.ч.: - вода	2 626.00 лв.
- ел.енергия	9 888.00 лв.
- газ	0.00 лв.
- гориво	0.00 лв.
- топлофикация	7 762.00 лв.
& 10-20 разход за външни услуги	5 179.00 лв.
В т.ч.: - пране	0.00 лв.
- квалификация	180.00 лв.
- абонамент котли	0.00 лв.
- телефонни разходи	256.00 лв.
- СТМ	0.00лв.
- Абонамент счетоводна програма	680.00 лв.
- Абонамент периметрова охрана	756.00 лв.
- интернет	216.00 лв.
- Абонамент ел. СФУК	756.00 лв.
- други външни услуги	2 591.00 лв.
& 10-30 текущ ремонт	0.00 лв.
& 10-51 командировки в страната	265.00 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

58 542.00 лв.

Към 30.09.2016 г. в ДГ "РАЯ" – МД са усвоени **57%** от предвидените в бюджета средства.

Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК

Изготвил:
Магдалена Янкова –
счетоводител ДГ "РАЯ"

Директор ДГ "РАЯ":
Елена Генова

