



Изх. № 597/05.01.2017г.

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

### Относно: Изпълнение на бюджета на ДГ „РАЯ” към 31.12.2016 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 ДГ „РАЯ”, район „Западен” към 31.12.2016 г възлиза на стойност **390 492.00** лв. и е разпределен по дейности както следва

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ /ДДД/: **274 927.00** 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 извън трудови правоотношения, разходи за осигурителни вноски, както и разходите за издръжка - разходи за СТМ, квалификация на педагогическия персонал, учебни разходи за подготовителните 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 31.12.2016 г са както следва:

#### **I. Делегирани от държавата дейности:**

& 01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	198 864.00	лв.
& 02-01	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	0.00	лв..
& 02-02	за персонал по извън трудови правоотношения	0.00	лв.
& 02-05	изплатени суми от СБКО, за облекло и др.на персонала, с х-р на възнаграждение	10 829.00	лв.
& 02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждения	1 296.00	лв.
& 02-09	други плащания и възнаграждения	1 237.00	лв.
& 05-51	осигурителни вноски от работодател за Държавно обществено осигуряване /ДДО/	22 288.00	лв.
& 05-52	осигурителни вноски от работодател за Учителския пенсионен фонд /УчПФ/	5 374.00	лв.
& 05-60	здравно осигурителни вноски от работодател	10 219.00	лв.
& 05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	4 627.00	лв.
& 10-00	Издръжка	5 542.00	лв.
& 10-11	Храна		
	В т.ч. по ПМС 308	1 316.00	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.

В т.ч.:	- дезинфектанти	0.00 лв.
	-Перилни и почистващи препарати	0.00 лв.
	-Канцеларски материали	0.00 лв.
	-Други материали	650.00 лв.
<b>&amp; 10-16 вода, горива и енергия</b>		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.
<b>&amp; 10-20 разход за външни услуги</b>		150.00 лв.
В т.ч.:	- пране	0.00 лв.
	- квалификация	0.00 лв.
	- абонамент котли	0.00 лв.
	- телефонни разходи	0.00 лв.
	- СТМ	150.00 лв.
	- Абонамент периметрова охрана	0.00 лв.
	- интернет	0.00 лв.
	- Абонамент ел. СФУК	0.00 лв.
	други външни услуги	0.00 лв.
<b>&amp; 10-30 текущ ремонт</b>		2 000.00 лв.
-	Ремонт на подпокривно пространство	
<b>&amp; 10-51 командировки в страната</b>		0.00 лв.
<b>&amp; 10-52 командировки в чужбина</b>		0.00 лв.
<b>&amp; 10-92 държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции</b>		0.00 лв.
<b>&amp; 51-00 основни ремонтни работи по ДМА</b>		0.00 лв.
<b>&amp; 52-01 придобиване на компютри и хардуер</b>		0.00 лв.
<b>&amp; 52-03 придобиване на друго оборудване</b>		0.00 лв.
<b>&amp; 52-05 придобиване на стопански инвентар</b>		0.00 лв.

**ОБЩО РАЗХОДИ - ДДД - 260 276.00 лв.**

### 1. Дейност 713 Спорт за всички – ДДД

Към 31.12.2016 г. в дейност 713 Спорт за всички ДДД са получени средства на стойност **278.00 лв.** - целеви средства. Същите са разходени, съгласно предварително представяне от директорите на детски градини проекти по ПМС 102 в това направление, както следва :

<b>&amp; 10-15 Материали</b>	<b>139.00 лв.</b>
<b>&amp; 10-20 Външни услуги</b>	<b>139.00 лв.</b>

Разходи за текущ ремонт в дейност 311 ДГ възлизат на стойност 5 999.00 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

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	115 080.00 лв.
& 10-11 Храна	42 456.00 лв.
& 10-13 постелен инвентар и облекло	507.00 лв.
& 10-14 учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	1 872.00 лв.
& 10-15 материали	28 524.00 лв.
В т.ч.:	
- дезинфектанти	0.00 лв.
- Перилни и почистващи препарати	5 469.00 лв.
- Канцеларски материали	1 507.00 лв.
- Други материали	21 548.00 лв.
& 10-16 вода, горива и енергия	27 547.00 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	9 870.00 лв.
В т.ч.:	
- пране	977.04 лв.
- квалификация	180.00 лв.
- абонамент котли	0.00 лв.
- телефонни разходи	355.48 лв.
- СТМ	0.00 лв.
- Абонамент счетоводна програма	907.00 лв.
- Абонамент периметрова охрана	1 008.00 лв.
- интернет	288.00 лв.
- Абонамент ел. СФУК	1 134.00 лв.
- други външни услуги	6154.00 лв.
& 10-30 текущ ремонт	3 999.00 лв.
& 10-51 командировки в страната	305.00 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

115 080.00 лв.

Към 31.12.2016 г. в ДГ "РАЯ" – МД са усвоени 99 % от предвидените в бюджета средства.

Няма направени преразходи по отделни параграфи от ЕБК

Изготвил:  
Магдалена Янкова –  
счетоводител ДГ "РАЯ"

Директор ДГ "РАЯ"  
Елена Генова

