

ЦДГ "ПРОЛЕТ"-РАЙОН СЕВЕРЕН
гр. Пловдив, ул. „Генерал Кутузов ” № 4

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно :Изпълнението на бюджета на дейност 311-ЦДГ и ОДЗ към 30.09.2015г.

Бюджетът на Детската градина на територията на Район „ Северен” за 2015г. е определен на база утвърдени формули със заповед № 15 ОА 487 от 27.02.2015 година и заповед № 15 ОА 486 от 27.02.2015 година на Кмета на Община Пловдив .

Общата сума на Бюджета на ЦДГ „ Пролет ” към 30.09.2015г. възлиза на стойност **284163. 00** лв.и е разпределен по дейности както следва :

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ /ДДД/ :	210589.00лв.
ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ /ДДД/	454,00лв.
МЕСТНА ДЕЙНОСТ /МД/:	73120.00 лв.

I. С бюджета от Делегираните от държавата дейност /ДДД/ основно се покриват разходите за заплати, други допълнителни възнаграждения на персонала по трудови правоотношения , квалификация на персонала , учебни разходи за подготвителни групи , храна по ПМС 308, текущи ремонти, капиталови разходи и др. Разпределението на разходите в ДДД на ЦДГ „ Пролет” по параграфи от ЕБК към 30.09.2015г. са както следва :

1.Дейност 311-ЦДГ и ОДЗ –Делегирани от държавата дейности:

§ 01-01- заплати и възнагр.на персонала нает по трудови правоотношения	107956,00
§ 02-05- изпл.суми от СБКО, за облекло и др. на персонала с х-р на възнагр.	6131,00
§ 02-08- обезщетения за персонала , с характер на възнаграждения	2792,00
§ 02-09- други плащания и и възнаграждения	1440,00
§ 05-51- осигурит. вноски от работодател за ДОО	13422,00
§ 05-52- осигур.вноски от работодател за УчПФ	2701,00
§ 05-60- здравно осигурителни вноски от работодател	5565,00
§ 05-80- вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	1137,00
§ 10-00-Издръжка	8016,00
§ 10-11- Храна по ПМС 308	2904,00

§ 10-13-Постелен инвентар и облекло	2000,00
§ 10-14-Уч.и научноизсл.разходи и книги за библиотеката	1707,00
§ 10-20-Разходи за външни услуги	1405,00
В т.ч.квалификация	1158,00
ОБЩО РАЗХОДИ Д.311-ЦДГ И ОДЗ-ДДД	149160,00

2. ДЕЙНОСТ 713-СПОРТ ЗА ВСИЧКИ –Делегирани от държавата дейности :

Към 30.09.2015 г. са получени в дейност 713- Спорт за всички –ДДД средства на стойност 454,00 лева . Същите са целеви и от тях са изразходени 224 лева, съгласно предварително представен от директора проект в това направление .

Към 30.09.2015г в дейност 311-ЦДГ и ОДЗ-ДДД са усвоени 71 % от предвидените по бюджета средства ,което е в рамките на нормалното.

През първото тримесечие на 2015 година беше изплатена сумата от 1692 лева за обезщетение по член 222 и член 224,отразени в § 02-08,която сума не беше възстановена от Община Пловдив и същата остана за сметка на бюджета на детското заведение.

II . С бюджета от Местните дейности / МД / основно се покриват разходите за издръжка в детската градина .

Разпределението на разходите в дейност 311-ЦДГ и ОДЗ – МД за ЦДГ „Пролет „по параграфи от ЕКБ към 30.09.2015 год.са както следва:

Дейност 311-ЦДГ и ОДЗ- Местни дейности :

§ 10-00- Издръжка	47654,00
§ 10-11- храна	27108,00
§ 10-14- уч.и научноизсл.разх.и книги за библ.	903,00
§ 10-15 –материали	1772,00
в т.ч.: -почистващи материали и дезинфектанти	789,00
-други	983,00
§ 10-16- вода , горива и енергия	13777,00
в т.ч :- вода	500,00
-ел .енергия	4385,00
- топлофикация	8892,00
§ 10-20-разходи за външни услуги	4094,00
в т.ч.: - пране	1618,00
- телефонни разходи	498,00
- абон.прогр.за заплати Омекс	528,00
- интернет	243,00
- абон.смет.програма Прециз С	388,00
- други външни услуги	819,00

ОБЩО РАЗХОДИ МД:

47654,00

Към 30.09.2015г. в дейност 311-ЦДГ и ОДЗ-МД като цяло са усвоени 72% от предвидените по бюджета средства . Няма направени преразходи по отделните параграфи от ЕБК.

В ЦДГ „ Пролет „ няма просрочени задължения , но има неразплатени разходи към 30.09.2015 год.на стойност 5066.00 лева,от които 135.00 лева са държавна дейност отчетени в § 1020,а 4931,00 лева са от местна дейност отчетени както следва: § 1011- храна 3544.00 лева; §1015-материали 275,00 лева; § 1016-вода горива и енергия 691,00 лева и § 1020-външни услуги 421,00 лева ,които суми са разплатени през месец октомври.

Към 30.09.2015 год. в ЦДГ”Пролет” има просрочени несъбрани такси за детска градина в размер на 262,50 лева.

Директор ЦДГ”Пролет”:
Надежда Лазарова

Изготвил счетоводител :
Иванка Попова

