

ОУ "Св.Патриарх Евтимий" – Варна"

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА към 31.03.2018г.

I. Бюджет на ОУ"Св.Патриарх Евтимий" – гр.Варна за 2018г. е

- ДД 322- 1 812 868,00лв;
- ДД 338 – ресурсно подпомагане – 58 337,00лв.;
- ДД 713 Спорт –2310,00лв.,
- дофинансиране -920,00,

II. Общо бюджет за 2018г. – 1 874 435,00лв.

- Общо изразходвани средства към 31.03. 2018г.- 296 050,00лв
- Получена субсидия – 658069,79 лв.
- Преходен остатък – Проект „Твоят час“ – фаза 2 – 6482,51лв.
- Преходен остатък за 2017 г- 126549,28,00лв.

Към 31.12.2017г. планът на училището е завишен по параграфи както следва:

- Дофинансиране за обезщетения на майки - 920,00лв.
- Собствени приходи от наеми и вторични суровини - 6380,95лв.

Общо бюджет към 31.03.2018г. – 1 881 735,95лв.

III. Анализ на приходите

За периода 01.01-31.03.2018г. са реализирани собствени приходи, както следва:

1. Приходи от наем на имущество – 6033,45лв.
2. Преведен данък върху приходите от стопанска дейност съгласно ЗКПО в размер на – 186,76 лв
3. Други неданъчни приходи – 347,50лв/от вторични суровини/
4. Помощи, дарения и др.безвъзмедно получени суми от страната.- 3837,14лв – Дарения в натура

IV. Анализ на разходите

1. Разходи за заплати и други допълнителни възнаграждения

За заплати на персонала на ОУ"Св.Патриарх Евтимий" – гр.Варна са изразходвани 173 024,00лв. Това включва:

- За ОМЗ, ДТВ, диф.запл., професионален опит и отпуск
- За лекторски –
- За ПКС /клас квалификация/–
- За класно ръководство –
- За работа със СОП.
- За нощен и извънреден труд

2. § 02-00 - Разходи за други възнаграждения и плащания на персонала – 31 173,00лв.

Изплатени са други допълнителни възнаграждения на персонала както следва

- Първите 3 дни от врем. неработоспособност – 3385,04лв.
- Представително облекло на педагогическия персонал и СКО- 24764.00лв.
- Изплатени суми от СБКО – 3024,53 лв.
- Обезщетения за майки – 920,00 лв.

3. § 05 -00 - Задължителни осигурителни вноски от работодател –
Обща сума 39 521,00лв. и по фондове:
- За ДОО – 21 066,00лв.
 - За Учителски пенсионен фонд – 6230,99лв.
 - За Здравно осигурителни вноски – 8667,43лв.
 - За ДЗПО – 3556,74лв.

В това число за дейност 338 – Ресурсно подпомагане

- За заплати; СБКО и други плащания с характер на възнаграждения – 3656,00 лв.
- Задължителни осигурителни вноски от работодател – 701,00 лв.

4. Издръжка

Изразходвана е обща сума **51 382,00 лв.**

Изразходваните средства по подпараграфи на Единната бюджетна класификация са както следва:

- За храна - **12 534,91**лв. на учениците от 1 до 4 клас.
- Медикаменти- **24,26**лв
- Работно облекло- **4700,00**лв
- Учебници, учебни помагала и книги - **14,80**лв. / уч.документация/
- За материали – **4393,00**лв. Тук се отчитат всички закупени материали на стойност под 700.00лв. и компютри под 500.00лв /без ДДС/:
 - За канцеларски материали – **3644,45** лв.
 - Консумативи и резервни части за хардуер -**50,00** лв.
 - За тонер

За стопански разходи - **698,55** лв.

- За ел.материали и резервни части –
 - Почистващи материали и консумативи –
 - Други материали за поддръжка –
-
- Разходи за вода, горива и енергия – **19 709,65** лв.
 - За вода – 1830,92лв. /716,96 лв. Възстановени от наематели/ - **1113,96**лв.
 - За ел.енергия- **4089,47** лв.
 - За горива /газ/ - **14506,22**лв.
-
- Разходи за външни услуги –**10005,63**лв.
 - Транспортни разходи – билети, за таксиметрови услуги, командировки и за транспортни разходи на ученици –
 - За поща, телефони и интернет –
 - За семинари и квалификации –
 - Разходи за поддръжка на софтуер и хардуер –
 - Разходи за охрана –
 - Разходи за застраховки
 - Разходи за други услуги –
-
- Разходи за членски внос в нестопански организации – 30,00 лв. Син флаг

Изготвил:
Гл. счетоводител


/М.Янева/

| НАИМЕНОВАНИЕ | № на § | ВСИЧКО | | В т.ч.: | | | | Извънб. см/ки и фондове | от тях: | |
|---|--------|-------------------|----------------|----------|----------------|--------------|--------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------|
| | | държ.и мест.д-сти | | ДЪРЖАВНИ | | МЕСТНИ | | | за с-ва от "Нац. фонд" | за с-ва от "Разпл. агенция" |
| | | Год.план | Изпълн. | Год.план | Изпълн. | Год.план | Изпълн. | | | |
| | | 1(3+5) | 2(4+6) | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ | | | | | | | | | | |
| Приходи и доходи от собственост | 24-00 | 0 | 6 033 | 0 | 6 033 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Общински такси | 27-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Глоби, санкции и наказателни лихви | 28-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Други неданъчни приходи | 36-00 | 0 | 348 | 0 | 348 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Внесени ДДС и други данъци в/у продажбите (-) | 37-00 | 0 | -187 | 0 | -187 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Постъпления от продажба на нефин. активи | 40-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Помощи, дар. и др. безв. пол. суми от страната | 45-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Помощи, дар. и др. безв. пол. суми от чужбина | 46-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ: | | 0 | 6 194 | 0 | 6 194 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ | | | | | | | | | | |
| Получени трансфери/субсидии/вноски/от ЦБ | 31-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. ТРАНСФЕРИ | | | | | | | | | | |
| Трансфери (субсидии, вн.) м/у бюдж. с/ки (+/-) | 61-00 | 1 446 | 656 624 | 0 | 656 624 | 1 446 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф. (+/-) | 62-00 | 0 | 0 | 0 | -1 446 | 0 | 1 446 | 1 446 | 1 446 | 1 446 |
| Трансфери м/у извънб. сметки/ф. (нето) | 63-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 491 | 7 491 | 7 491 |
| Трансфери от/за ПУДОС (нето) | 64-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ: | | 1 446 | 656 624 | 0 | 655 178 | 1 446 | 1 446 | 8 937 | 8 937 | 0 |
| IV ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ | | | | | | | | | | |
| ВРЕМ.БЕЗЛХ.ЗАЕМИ М/У БЮДЖ.И ИЗВ.БЮДЖ.СМ./Ф.НЕТО/ | 76-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Получени заеми /+/ | 76-11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погасени заеми /-/ | 76-12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Предоставени заеми /-/ | 76-21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Възстановени заеми /+/ | 76-22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ВСИЧКО ПРИХ. ПО БЮДЖЕТА (I+II+III+IV+V): | | 1 446 | 662 818 | 0 | 661 372 | 1 446 | 1 446 | 8 937 | 8 937 | 0 |
| V. ФИНАНСИРАНЕ НА ДЕФИЦ. (ИЗЛИШЪКА) | | | | | | | | | | |
| Емисии на държавни (общински) ЦК (+) | 85-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашения на държавни (общ.) ЦК - нето | 86-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Врем. съвр. ср-ва и ср-ва на разпореж. (+/-) | 88-00 | 0 | -6 483 | 0 | -6 483 | 0 | 0 | 6 483 | 6 483 | 6 483 |
| Приватизация (+) | 90-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Друго финансиране (+/-) | 93-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ВС.ФИНАНС.ДЕФ. (ИЗЛИШЪКА) с п. 88: | | 0 | -6 483 | 0 | -6 483 | 0 | 0 | 6 483 | 6 483 | 0 |
| Депозити и средства по сметки (нето) (+/-) | 95-00 | 0 | -360 285 | 0 | -360 285 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Остатък от предх. период (95-01 до 95-06) (+) | 95-02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Наличност в края на периода (9507-9512) (-) | 95-06 | 0 | -360 285 | 0 | -360 285 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ВСИЧКО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА С п. 95: | | 1 446 | 296 050 | 0 | 294 604 | 1 446 | 1 446 | 15 420 | 15 420 | 0 |
| ОБЩИН. ПР-ДИ ЗА ФИНАНСИРАНЕ НА ДД: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ред Вс. прих. (+/-) ред Вс. об. прих. за фин. на ДД: | | 1 446 | 296 050 | 0 | 294 604 | 1 446 | 1 446 | 15 420 | 15 420 | 0 |
| I. РАЗХОДИ | | | | | | | | | | |
| Запл. и възн. за перс., нает по тр. и сл. прав. | 01-00 | 0 | 173 024 | 0 | 173 024 | 0 | 0 | 8 916 | 8 916 | 8 916 |
| Други възнагр. и плащания за персонал | 02-00 | 0 | 31 173 | 0 | 31 173 | 0 | 0 | 1 188 | 1 188 | 1 188 |
| Задължителни осиг. вноски от работодатели | 05-00 | 0 | 39 521 | 0 | 39 521 | 0 | 0 | 2 042 | 2 042 | 0 |
| Осигур. вноски от работодатели за ДОО | 05-51 | 0 | 21 066 | 0 | 21 066 | 0 | 0 | 1 045 | 1 045 | 1 045 |
| Осигур. вноски от работодатели за УПФ | 05-52 | 0 | 6 231 | 0 | 6 231 | 0 | 0 | 365 | 365 | 365 |
| Здравно-осиг. вноски от работодат. | 05-60 | 0 | 8 667 | 0 | 8 667 | 0 | 0 | 435 | 435 | 435 |
| Вноски за доп. задълж. осиг. от работодат. | 05-80 | 0 | 3 557 | 0 | 3 557 | 0 | 0 | 197 | 197 | 197 |
| Издържка: | 10-00 | 0 | 51 382 | 0 | 51 382 | 0 | 0 | 3 274 | 3 274 | 0 |
| - Храна | 10-11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Медикаменти | 10-12 | 0 | 24 | 0 | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Вода, горива и енергия | 10-16 | 0 | 19 709 | 0 | 19 709 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Разходи за външни услуги | 10-20 | 0 | 22 532 | 0 | 22 532 | 0 | 0 | 1 980 | 1 980 | 1 980 |
| - Текущ ремонт | 10-30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Останали разходи за издръжка | 10-99 | 0 | 9 117 | 0 | 9 117 | 0 | 0 | 1 294 | 1 294 | 1 294 |
| Платени данъци, такси и адм. санкции | 19-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Стипендии | 40-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Тек. трансфери, обезщ. и помощи за домак. | 42-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - обезщ. и помощи по решение на Общ. съвет | 42-14 | 0 | 0 | x | x | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - други текущи трансфери за домакинствата | 42-19 | 0 | 0 | 0 | 0 | x | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ВСИЧКО РАЗХОДИ: | | 0 | 295 100 | 0 | 295 100 | 0 | 0 | 15 420 | 15 420 | 0 |
| II. СУБСИДИИ: | | | | | | | | | | |
| Субсидии за нефинансови предпр. | 43-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - за осъществяване на болнична помощ | 43-02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Субсидии на организации с нестоп. цел | 45-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ВСИЧКО СУБСИДИИ: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. ДРУГИ | | | | | | | | | | |
| Разходи за лихви по емисии на ДЦК (ОБЦК) | 21-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Разходи за лихви (22-00 + 26-00 + 29-00) | 22-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Други разходи за лихви | 29-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Разходи за чл. внос и уч. в нетърг. орг. и дейн. | 46-00 | 0 | 30 | 0 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ВСИЧКО ДРУГИ: | | 0 | 30 | 0 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ | | | | | | | | | | |
| Капиталови разходи (от п.51 до п.55) | 51-55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ВСИЧКО РАЗХОДИ: | | 0 | 295 130 | 0 | 295 130 | 0 | 0 | 15 420 | 15 420 | 0 |
| РЕЗЕРВ ЗА НЕПРЕДВ. И НЕОТЛ. Р-ДИ | 97-00 | 0 | x | 0 | x | 0 | x | 0 | 0 | 0 |
| ВСИЧКО РАЗХОДИ (I+II+III+IV+п.97-00): | | 0 | 295 130 | 0 | 295 130 | 0 | 0 | 15 420 | 15 420 | 0 |
| Р-ДИ ЗА ДД ЗА СМЕТКА НА ОБЩ. ПР-ДИ: | | 0 | 920 | 0 | 920 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| 1. Запл. и възнагр. за персонала (п.1 и п.2) | 00-01 | 0 | 920 | 0 | 920 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| 2. Осиг. вноски - п.5 | 00-02 | 0 | 0 | 0 | 0 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| 3. Издръжка | 98-00 | 0 | 0 | 0 | 0 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| 4. Капиталови разходи (от п.51 до п.55) | 98-02 | 0 | 0 | 0 | 0 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| ОБЩО РАЗХОДИ ПО ПАРАГРАФИ: | | 0 | 296 050 | 0 | 296 050 | 0 | 0 | 15 420 | 15 420 | 0 |
| РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ ПО ФУНКЦИИ | | | | | | | | | | |
| 1. Изпълнителни и законодателни органи | 00-10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Отбрана и сигурност | 00-20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Образование | 00-30 | 0 | 295 130 | 0 | 295 130 | 0 | 0 | 15 420 | 15 420 | 0 |
| 4. Здравеопазване | 00-40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Соц. осигуряване, подпомагане и грижи | 00-50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Жил. стр., благоустр., комун.ст-во и ок. среда | 00-60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| в т. ч.: дейност "Чистота" | 00-61 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Почивно дело, култура, религ. дейности | 00-70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Икономически дейности и услуги | 00-80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Разходи неклассифицирани в др. функции | 00-90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ: | | 0 | 295 130 | 0 | 295 130 | 0 | 0 | 15 420 | 15 420 | 0 |
| Р-ДИ ЗА ДД ЗА СМЕТКА НА ОБЩ. ПР-ДИ: | | 0 | 920 | 0 | 920 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| 1. Изпълнителни и законодателни органи | 09-01 | 0 | 0 | 0 | 0 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| 2. Отбрана и сигурност | 09-03 | 0 | 0 | 0 | 0 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| 3. Образование | 09-05 | 0 | 920 | 0 | 920 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| 4. Здравеопазване | 09-07 | 0 | 0 | 0 | 0 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| 9. Разходи неклассифицирани в др. функции | 09-08 | 0 | 0 | 0 | 0 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| 6. Култура | 09-09 | 0 | 0 | 0 | 0 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| 7. Икономически дейности и услуги | 09-11 | 0 | 0 | 0 | 0 | x | x | 0 | 0 | 0 |
| ОБЩО РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ: | | 0 | 296 050 | 0 | 296 050 | 0 | 0 | 15 420 | 15 420 | 0 |

Няма просрочени вземания и задължения

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ

РЪКОВОДИТЕЛ

