

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		6 033		0	0		0
Общински такси	27-00	0	0		0					
Глоби, санкции и наказателни лихви	28-00	0	0		0					
Други неданъчни приходи	36-00	0	348		348		0	0		
Внесени ДДС и други данъци в/у продажбите (-)	37-00	0	-187		-187					
Постъпления от продажба на нефин. активи	40-00	0	0		0					
Помощи, дар. и др. безв. пол. суми от страната	45-00	0	0		0					
Помощи, дар. и др. безв. пол. суми от чужбина	46-00	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					
III. ТРАНСФЕРИ										
Трансфери (субсидии, вн.) м/у бюдж. с/ки (+/-)	61-00	1 446	656 624	0	656 624	1 446	0	0		
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф. (+/-)	62-00	0	0		-1 446		1 446	1 446	1 446	
Трансфери м/у извънб. сметки/ф. (нето)	63-00	0	0		0		0	7 491	7 491	
Трансфери от/за ПУДОС (нето)	64-00	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	
Погасени заеми +/-	76-12	0	0					0	0	
Предоставени заеми +/-	76-21	0	0		0			0	0	
Възстановени заеми +/-	76-22	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					
Погашения на държавни (общ.) ЦК - нето	86-00	0	0		0					
Врем. съвр. ср-ва и ср-ва на разпореж. (+/-)	88-00	0	-6 483		-6 483		0	6 483	6 483	
Приватизация (+)	90-00	0	0		0			0	0	
Друго финансиране (+/-)	93-00	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					
Наличност в края на периода (9507-9512) (-)	95-06	0	-360 285		-360 285					
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	
Други възнагр. и плащания за персонал	02-00	0	31 173	0	31 173	0	0	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	
Осигур. вноски от работодатели за УПФ	05-52	0	6 231	0	6 231	0	0	365	365	
Здравно-осиг. вноски от работодат.	05-60	0	8 667	0	8 667	0	0	435	435	
Вноски за доп. задълж. осиг. от работодат.	05-80	0	3 557	0	3 557	0	0	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	
- Медикаменти	10-12	0	24	0	24	0	0	0	0	
- Вода, горива и енергия	10-16	0	19 709	0	19 709	0	0	0	0	
- Разходи за външни услуги	10-20	0	22 532	0	22 532	0	0	1 980	1 980	
- Текущ ремонт	10-30	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	
Платени данъци, такси и адм. санкции	19-00	0	0	0	0	0	0	0	0	
Стипендии	40-00	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	
- обезщ. и помощи по решение на Общ. съвет	42-14	0	0	x	x					
- други текущи трансфери за домакинствата	42-19	0	0	0	0	x				
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	
- за осъществяване на болнична помощ	43-02	0	0							
Субсидии на организации с нестоп. цел	45-00	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					
Разходи за лихви (22-00 + 26-00 + 29-00)	22-00	0	0		0					
Други разходи за лихви	29-00	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	
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		x			
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			
2. Осиг. вноски - п.5	00-02	0	0	0	0	x	x			
3. Издръжка	98-00	0	0	0	0	x	x			
4. Капиталови разходи (от п.51 до п.55)	98-02	0	0	0	0	x	x			
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			
2. Отбрана и сигурност	00-20	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							
5. Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	00-50	0	0							
6. Жил. стр., благоустр., комун.ст-во и ок. среда	00-60	0	0							
в т. ч.: дейност "Чистота"	00-61	0	0							
7. Почивно дело, култура, религ. дейности	00-70	0	0		0	0	0			
8. Икономически дейности и услуги	00-80	0	0		0					
9. Разходи неклассифицирани в др. функции	00-90	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			
2. Отбрана и сигурност	09-03	0	0			x	x			
3. Образование	09-05	0	920	0	920	x	x			
4. Здравеопазване	09-07	0	0			x	x			
9. Разходи неклассифицирани в др. функции	09-08	0	0	0	0	x	x			
6. Култура	09-09	0	0			x	x			
7. Икономически дейности и услуги	09-11	0	0			x	x			
ОБЩО РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ:		0	296 050	0	296 050	0	0	15 420	15 420	0

