

ОУ "Св.Патриарх Евтимий" – Варна"

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА към 30.09.2020г.

ОУ "Св.П.Евтимий" е общинско училище, работи на делегиран бюджет и се финансира от МОН чрез бюджета на община Варна като първостепенен разпоредител.

Бюджетът на ОУ "Св.Патриарх Евтимий" – гр.Варна към 30.09.2020г. е утвърден в размер на 2 583 706,00 лева и коригиран с промяна на натуралните показатели с още 39 598,00 лева. За отчетния период има получена субсидия в размер на 1 937 133,00 лева и преходен остатък от 2019 г. – 114 000,00 лева. Реализираните собствени приходи са 8 370,00 лева от отдадени под наем помещения собственост на училището и 106,00 лева от предадени вторични суровини след бракуване. Възстановени са 61 274,00 лева за безплатни учебници и учебни помагала. Получена е допълнителна субсидия от Община Варна по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ – 2 611 ,00 лева; по Постановление 166 на МС от 30.07.2020г. парични средства за физическа активност, физическо възпитание и спорт 2 523,00 лева; Трансфер от МОН по схема „Училищен плод“ и „Училищно мляко“.

През 2020г. се реализират дейности по програма на МОН „Наука и образование за интелигентен растеж“ проект „Образование за утрешния ден“ и „Подкрепа за успех“; НП „Без свободен час“; НП „Оптимизация на училищната мрежа“; Схема „Училищен плод и схема „Училищно мляко“, както и проект ПМС 129 за подобряване на условията за ФВС в училище. По ОП „НОИР“ проект „Квалификация за професионално развитие на педагогическите специалисти „наши педагогически специалисти се включиха в различни обучителни форми.

Към 30.09.2020г. планът на училището е завишен по параграфи както следва:

- | | |
|---|----------------|
| - Във връзка с натурални показатели | - 39 598,00лв. |
| - Учебници | - 61 274,00лв. |
| - Трансфери от МОН за спрени помощи | - лв. |
| - Собствени приходи от наеми и вторични суровини | - 8 476,00лв. |
| - За изплащане на обезщетения по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ | - 2 611,00лв. |
| - За изплащане на обезщетения при освобождаване на служители – Дофинансиране | - |
| - За подпомагане на физ.възпитание и спорт по ПМС 129 | - 2 523,00 лв. |
| - По НП „Без свободен час“ /за периода до 30.09.2020г./ - | - |

I. Анализ на приходите

За периода 01.01-30.09.2020г. са реализирани собствени приходи, както следва:

1. Приходи от наем на имущество – 8 370,00лв. - Приходите на училището от собственост постъпват директно по банковата ни сметка и се разходват за подобряване на материалната база.
2. Преведен данък върху приходите от стопанска дейност съгласно ЗКПО в размер на – 147,00 лв
3. Други неданъчни приходи – 106.00лв/от вторични суровини/
4. Дарения по програма Плод и млечни продукти – **22 018,22 лева**

II. Анализ на разходите

Разходната част на бюджета включва разходите за заплати и допълнителни възнаграждения, средствата за осигурителни плащания, издръжка и капиталови разходи. До момента са изплатени възнаграждения за 1 062 510,87 лева, други възнаграждения на персонала и представително облекло на педагогическите специалисти за 83 328,51 лева. Разходите за осигурителни плащания от работодател върху изплатените възнаграждения на персонала са в размер на 243 602,70 лева.

За издръжка са изразходени 239 667,78 лева. Сумата включва разходи за работно облекло, учебници и учебни помагала, вода, горива и ел.енергия, разходи за външни услуги и разходи за материали и резервни части.

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

- За храна - 8 366,96 лв. на учениците от 1 до 4 клас.
- Медикаменти - 66,70 лв.
- Работно облекло - 5 193,33 лв.
- Учебници, учебни помагала и книги - 64 838,85 лв.
- За материали - 81 398,55 лв. Тук се отчитат всички закупени материали на стойност под 700,00 лв. и компютри под 500,00 лв /без ДДС/:
- За канцеларски материали; Консумативи и резервни части за хардуер; За ел.материали и резервни части; Почистващи материали и консумативи; Детски игри и пъзели; Помощни материали и книги; Материали по проект; Мебели; Пердета; Ресурсен кабинет; ПМС 129 / Спорт за всички; Други материали за поддръжка -
- Разходи за вода, горива и енергия - 39 422,98 лв.
- За вода - 3 060,86 лв.
- За ел.енергия - 13 189,90 лв.
- За горива /газ/ - 23 172,22 лв.

За външни услуги сумата е 62 623,64 лева и включва разходи за охрана, абонаментно обслужване на парно, компютри, интернет мрежа и др., разходи за телефон и интернет, пощенски услуги; разходи за семинари и квалификации; правно обслужване; транспортни разходи; ремонт на техника, разходи за безплатни закуски на децата от I до IV клас и др. Платена е такса битови отпадъци 2 427,00 лева.

До момента са направени капиталови разходи за 63 954,00 лева. От тях 46 147,00 лева са за топлоизолация на част от южна фасада на сградата на училището. 16 307,00 лева за закупуване на преносими компютри и МФУ за подпомагане на работата на педагогическите специалисти. Закупен е и библиотечен софтуер за 1 500,00 лева.

Няма просрочени задължения и преразход по параграфи. Разходите се извършват приоритетно и навреме, при спазване на нормативната уредба.

Остатък в банковата сметка към 30.09.2020г. - 360 955,65 лева

Изготвил:
Гл. счетоводител


(М.Янева)

