

# ОУ "Св.Патриарх Евтимий" – Варна"

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА към 24.10.2019г.

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

**Бюджет на ОУ"Св.Патриарх Евтимий" – гр.Варна за 2019г. към 24.10.2019г. е:**  
**Общо бюджет за 2019г. към 24.10.2019г. – 2 332 489,00лв.**

ДД 322 – Училище - 2 237 082,00лв;  
ДД 338 – ресурсно подпомагане – 88 578,00лв.;;  
ДД 713 Спорт – 4 589,00лв.,  
Собствени приходи – 12 700,00 лева  
дофинансиране -2 240,00лв.  
Преходен остатък от 2018г. за 2019 г - 145 612,00лв.

**-Общо изразходвани средства към 24.10. 2019г.- 1 649 485,27лв**

**Към 24.10.2019г. планът на училището е завишен по параграфи както следва:**

- Във връзка с натурални показатели - 27 428,00лв.
- Учебници - 42 260,00лв.
- Трансфери от МОН за спрени помощи - 754,00лв.
- Собствени приходи от наеми и вторични суровини - 14 826,84лв.
- За изплащане на обезщетения по НП"Оптимизиране на вътрешната структура на персонала" - 2 119,00лв.
- За изплащане на обезщетения при освобождаване на служители – Дофинансиране - 2 240,00лв.
- За подпомагане на физ.възпитание и спорт по ПМС 129 - 2 490,00 лв.
- По НП „Без свободен час“ /за периода 01.11.2018-30.04.2019г./ - 7 164,00 лв.

### **I. Анализ на приходите**

За периода 01.01-02.09.2019г. са реализирани собствени приходи, както следва:

1. Приходи от наем на имущество – 14 826,84лв. - Приходите на училището от собственост постъпват директно по банковата ни сметка и се разходват за подобряване на материалната база.
2. Приходи от продажба на услуги /събрани такси /-.
3. Преведен данък върху приходите от стопанска дейност съгласно ЗКПО в размер на – 387,42 лв
4. Други неданъчни приходи – .....лв/от вторични суровини/
5. Помощи, дарения и др.безвъзмедно получени суми от страната.- Дарения на книги от децата в училищната библиотека **1314,40 лв.**
6. Дарения по програма Плод и млечни продукти – **16 692,13 лева**

## II. Анализ на разходите

1. § 01-00 Разходи за заплати и други допълнителни възнаграждения - Заплащането на труда на учителите и служителите в училището се извършва съгласно вътрешните правила за работната заплата.

За заплати на персонала на ОУ"Св.Патриарх Евтимий" – гр.Варна към 24.10.2019г. са изразходвани 1 172 121,52лв. Това включва:

- За ОМЗ, ДТВ, диф. запл., професионален опит и отпуск - **959 779,75лв.**
- За лекторски – **53 262,20лв.**
- За ПКС /клас квалификация/- **8 967,00 лв.**
- За класно ръководство – **8 402.98 лв.**
- За работа със СОП – **9 480,32 лв.**
- За работа с документация – **1 547,50 лв.**
- За допълнителна работа извън преките служ. задължения – **5 040,00 лв.**
- За ДТВ – **71 746,45 лв.**
- Диференцирано заплащане – **53 812,00 лв.**
- За нощен и извънреден труд - **23,75**
- За наставничество – **59,35 лв.**

### 2. § 02-00 - Разходи за други възнаграждения и плащания на персонала-

Изплатени са други допълнителни възнаграждения на персонала както следва

- Обезщетения по чл.220; чл.222, чл.224 от КТи чл.41 ОКТД – **64 189,55лв.**
- Други плащания – за първите 3 дни от врем. неработоспособност – **7 843,76лв.**
- Представително облекло на педагогическия персонал - **30 368,00лв.**
- СБКО – **19 195,40лв.**

2. § 05 -00 - Задължителни осигурителни вноски от работодател –

Обща сума **273 816,57 лв.** и по фондове:

- За ДОО – **142 797,88 лв.**
- За Учителски пенсионен фонд – **44 472,89 лв.**
- За Здравно осигурителни вноски – **58 921,22лв.**
- За ДЗПО – **27 624,58лв.**

### 3. Издръжка

Изразходвана е обща сума **211 853,95 лв.**

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

- За храна - **24 972,84 лв.** на учениците от 1 до 4 клас.
- Медикаменти - **56,34 лв.**
- Работно облекло - **4 902,07лв.**
- Учебници, учебни помагала и книги - **51 920,99 лв.**
- За материали – **39 911,05 лв.** Тук се отчитат всички закупни материали на стойност под 700.00лв. и компютри под 500.00лв /без ДДС/:
  - За канцеларски материали – **6 507,24 лв.**
  - Консумативи и резервни части за хардуер –
  - За ел.материали и резервни части –
  - Почистващи материали и консумативи – **3 940,48 лв.**
  - Детски игри и пъзели –
  - Помощни материали и книги –
  - Материали по проект – **789,08 лв.**
  - Мебели - **3 222,00 лв.**
  - Пердета – **4 000,51 лв.**
  - Ресурсен кабинет – **1 534,40 лв**

- ПМС 129 / Спорт за всички/ - **2 017,04 лв**
- Други материали за поддръжка –

Сключен е договор и до края на 2019г. ще бъдат ушити народни носии за различни етнографски области на обща стойност 4 400,00 лева.

- Разходи за вода, горива и енергия – **39 422,98 лв.**
    - За вода – 3 060,86лв.
    - За ел.енергия - 13 189,90 лв.
    - За горива /газ/ - 23 172,22 лв.
- 
- Разходи за външни услуги – **63 620,63лв.**
    - Транспортни разходи – билети, за таксиметрови услуги, командировки и за транспортни разходи – 790,00 лв..
    - За поща, телефони и интернет – 8 542,98 лв.
    - За семинари и квалификации – 7 191,60 лв.
    - –Разходи за поддръжка на софтуер и хардуер – 3 222,00лв+5318,60 лв
    - Разходи за охрана – 7387,42 лв
    - Правно обслужване – **3 760,00 лв.**
    - Поддръжка парно – 1 164,00
    - Здравна оценка – **1 330,00 лв.**
    - Електронен дневник – **2 206,80 лв.**
    - Абонамент – **886,96 лв**
    - Разходи за други услуги – **21820,27**
  - Разходи за командировки – **1 091,00 лв.**
  - Разходи за застраховки – **6,12 лв.**
    - Разходи за амортизации на дълготрайни активи – **10 538,07 лв.**
  - Платени общински данъци и такси – **2 427,20 лв**
  - **Ремонти:**
    - Основен ремонт – ..... лв.
    - Текущ ремонт – **39 327,09лв.**
- Училището е кандидатствало в Община Варна за финансова помощ за основен ремонт на двор и подмяна на канализацията. Но през 2019г. се наложи спешен ремонт на част от дворна канализация.
- **Ремонт на част от дворна канализация:** Разбиване и направа на ревизионни шахти и тръби и направа на връзка със съществуващата канализация. Гаранционен срок 5 години. Обща стойност на ремонта – **7 329,82 лева**
- **Ремонт на класни стаи и кабинети на 1 етаж** – грундиране, шпакловка, боядисване, демонтаж и монтаж на окачен таван и предстенна обшивка, обръщане на врати, доставка и монтаж на осветителни тела, изграждане на клекало със седало за инвалиди с подмяна на есове и облицовка с плочки в тоалетна – на обща стойност – **19 342,37 лева с ДДС**

- **Ремонт на централен и страничен вход** – Демонтаж и подмяна на тротоарни плочи, ивични бордюри, направа на циментова замазка по площадката и стъпалата и направа на мита мозайка – обща стойност на ремонта – **4 341,77 лева с ДДС**

- Училището е кандидатствало в Община Варна за финансова помощ за основен ремонт и цялостна подмяна на отоплителната инсталация. Докато чакаме финансиране поетапно се заделят средства за закупуване и подмяна на радиатори в класните стаи, кабинети, коридори и други помещения. През лятото се направи подмяна, монтаж и въвеждане в експлоатация на затворени разширителни съдове със сменяема мембрана и стоманено коляно за парната инсталация, на обща стойност – **4 175,88 лева с ДДС**

- Подменена е част от дограмата – за 1 750,00 лева
- Подмяна на съществуващата мрежа и окабеляване на сградата за да се подобри комуникацията и интернет връзката – 380,25 лева

• Придобиване на ДМА – **7 076,80 лв.**

- Компютри и хард.оборудване – **13 205,00 лева**
- Машини и съоръжения /с-ма за видеонаблюдение/ - 1 084,80 лв.
- Стопански инвентар – **1 400,00 лева**

Предстои да се доизгради системата за видеонаблюдение в коридорите и класните стаи и в двора на училището на обща стойност 30 000,00 лева

Освен чрез средства от Бюджета материалната база на училището се обогатява и чрез дарения и участия в проекти. Училището разполага с:

- Добре обзаведени три компютърни кабинета.
- Добре оборудван физкултурен салон и фитнес зала към него
- Всички кабинети и стаи разполагат с компютър /лаптоп/ и интернет. Предстои да бъдат оборудвани и с мултимедии.
- Мебелите в училището са подновени и отговарят на съвременните условия за нормална работа.
- Функционална библиотека с над 10 000 тома художествена, научна литература и учебници

Остатък в банковата сметка към 24.10.2019г. – **330 122,45 лева**

Изготвил:  
Гл. счетоводител

/М.Янева

