

ОУ "Св.Патриарх Евтимий" – Варна"

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА към 30.06.2018г.

- I. Бюджет на ОУ"Св.Патриарх Евтимий" – гр.Варна за 2018г. е**
- ДД 322- 1 825 945,00лв;
 - ДД 338 – ресурсно подпомагане – 73 710,00лв.;
 - ДД 713 Спорт –2310,00лв.,
 - дофинансиране -920,00,

- II. Общо бюджет за към 30.06.2018г. – 1 902 885,00лв.**
- Получена субсидия – 1 103 532,79 лв.
 - Преходен остатък – Проект „Твоят час“ – фаза 2 – 6482,51лв.
 - Преходен остатък за 2017 г- 126 549,28,00лв.

Към 30.06.2018г. планът на училището е завишен по параграфи както следва:

- Дофинансиране за обезщетения на майки - 920,00 лв.
- Собствени приходи от наеми и вторични суровини - 10 398,95 лв.
- Трансфер от МОН за спрени помощи - 277,00 лв.

III. Анализ на приходите

За периода 01.01-30.06.2018г. са реализирани собствени приходи, както следва:

1. Приходи от наем на имущество – 10 397,99лв.
2. Преведен данък върху приходите от стопанска дейност съгласно ЗКПО в размер на – 186,76 лв
3. Други неданъчни приходи – 539,50лв/от вторични суровини/
4. Помощи, дарения и др.безвъзмедно получени суми от страната - 11 365,79лв – 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 449 615,97лв. 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 –
Изплатени са други допълнителни възнаграждения на персонала както следва:
 - Първите 3 дни от врем. неработоспособност – 4 418,81лв.
 - Представително облекло на педагогическия персонал и СКО- 24 764.00лв.
 - Изплатени суми от СБКО – 7 660,91 лв.
 - Обезщетения за майки – 920,00 лв.
 - Обезщетение по чл.224 от КТ за неизползван отпуск – 542,17 лв.
 - Начисление „Твоят час“ – 17 330,00 лева

3. § 05 -00 - Задължителни осигурителни вноски от работодател –
Обща сума 109 138,76лв. и по фондове:
- За ДОО – 58 076,14лв.
 - За Учителски пенсионен фонд – 17 280,29лв.
 - За Здравно осигурителни вноски – 23 800,04лв.
 - За ДЗПО – 9 982,29лв.

В това число за дейност 338 – Ресурсно подпомагане

- За заплати; СБКО и други плащания с характер на възнаграждения – 9 570,00 лв.
- Задължителни осигурителни вноски от работодател – 5 878,00 лв.

4. Издръжка

Изразходвана е обща сума **103 757,00 лв.**

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

- За храна - 31 **231,51**лв. на учениците от 1 до 4 клас.
- Медикаменти- **57,75**лв
- Работно облекло- **4 700,00**лв
- Учебници, учебни помагала и книги – **13 052,60**лв.
- За материали – **9 943,97**лв. Тук се отчитат всички закупени материали на стойност под 700.00лв. и компютри под 500.00лв /без ДДС/:
 - За канцеларски материали –
 - Консумативи и резервни части за хардуер -
 - За тонер

За стопански разходи -

- За ел.материали и резервни части –
 - Почистващи материали и консумативи –
 - Други материали за поддръжка –
-
- Разходи за вода, горива и енергия – 27 **338,55** лв.
 - За вода – **3 302,49**лв. / 1 797,55 лв. Възстановени от наематели/
 - За ел.енергия- **6 863,04** лв.
 - За горива /газ/ - **18 970,57**лв.
-
- Разходи за външни услуги –**14 497,27**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 други услуги –
-
- Разходи за членски внос в нестопански организации – 30,00 лв. Син флаг
 - Разходи за застраховки – 8,67 лв.
 - Текущ ремонт – 2 906,40 лв
 - Данъци, такси – 2 162,04 лв.

Изготвил:

Гл. Счетоводител /М.Янева/



НАИМЕНОВАНИЕ	№ на § §	ВСИЧКО		В т.ч.:				Извънб. смки 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		1(3+5)	2(4+6)	3	4	5	6	7	8	9
2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ										
Приходи и доходи от собственост	24-00	0	10 398		10 398		0	0	0	0
Общински такси	27-00	0	0		0		0	0	0	0
Глоби, санкции и наказателни лихви	28-00	0	0		0		0	0	0	0
Други неданъчни приходи	36-00	0	540		540		0	0	0	0
Внесени ДДС и други данъци в/у продажбите (-)	37-00	0	-187		-187		0	0	0	0
Постъпления от продажба на нефин. активи	40-00	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
Помощи, дар. и др. безв. пол. суми от чужбина	46-00	0	0		0		0	0	0	0
2. ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:		0	10 751	0	10 751	0	0	0	0	0
II. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ										
Получени трансфери/субсидии/вноски/от ЦБ	31-00	0	0		0		0	0	0	0
III. ТРАНСФЕРИ										
Трансфери (субсидии, вн.) м/у бюдж. с/ки (+/-)	61-00	1 904 672	1 101 746	1 902 885	1 101 746	1 787	0	0	0	0
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф. (+/-)	62-00	0	0		-1 787		1 787	1 787	1 787	1 787
Трансфери м/у извънб. сметки/ф. (нето)	63-00	0	0		0		0	22 332	22 332	22 332
Трансфери от/за ПУДОС (нето)	64-00	0	0		0		0	0	0	0
ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ:		1 904 672	1 101 746	1 902 885	1 099 959	1 787	1 787	24 119	24 119	0
IV. ВРЕМЕНИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ										
ВРЕМ. БЕЗЛХ. ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. И ИЗВ. БЮДЖ. СМ. / НЕТО /	76-00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Получени заеми /+/	76-11	0	0		0		0	0	0	0
Погасени заеми /-/	76-12	0	0		0		0	0	0	0
Предоставени заеми /-/	76-21	0	0		0		0	0	0	0
Възстановени заеми /+/	76-22	0	0		0		0	0	0	0
ВСИЧКО ПРИХ. ПО БЮДЖЕТА (III+IV+V):		1 904 672	1 112 497	1 902 885	1 110 710	1 787	1 787	24 119	24 119	0
V. ФИНАНСИРАНЕ НА ДЕФИЦ. (ИЗЛИШЪКА)										
Емисии на държавни (общински) ЦК (+)	85-00	0	0		0		0	0	0	0
Погашения на държавни (общ.) ЦК - нето	86-00	0	0		0		0	0	0	0
Врем. съхр. ср-ва и ср-ва на разпор.ж. (+/-)	88-00	0	-6 483		-6 483		0	6 483	6 483	6 483
Приватизация (+)	90-00	0	0		0		0	0	0	0
Друго финансиране (+/-)	93-00	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	-399 413		-399 413		0	0	0	0
Остатък от предх. период (95-01 до 95-06) (+)	95-02	0	0		0		0	0	0	0
Наличност в края на периода (9507-9512) (-)	95-06	0	-399 413		-399 413		0	0	0	0
ВСИЧКО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА С п. 95:		1 904 672	706 601	1 902 885	704 814	1 787	1 787	30 602	30 602	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:		1 904 672	706 601	1 902 885	704 814	1 787	1 787	30 602	30 602	0
I. РАЗХОДИ										
Запл. и възн. за перс., нает по тр. и сл. прав.	01-00	1 192 937	456 142	1 192 937	456 142	0	0	17 330	17 330	17 330
Други възнагр. и плащания за персонал	02-00	62 200	38 399	62 200	38 399	0	0	2 280	2 280	2 280
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	277 214	105 191	277 214	105 191	0	0	4 037	4 037	4 037
Осигур. вноски от работодатели за ДОО	05-51	130 718	56 043	130 718	56 043	0	0	2 096	2 096	2 096
Осигур. вноски от работодатели за УПО	05-52	57 988	16 569	57 988	16 569	0	0	710	710	710
Здравно-осиг. вноски от работодат.	05-60	59 133	22 974	59 133	22 974	0	0	853	853	853
Вноски за доп. задълж. осиг. от работодат.	05-80	29 375	9 605	29 375	9 605	0	0	378	378	378
Издържка:	10-00	336 614	103 757	336 614	103 757	0	0	6 955	6 955	6 955
- Храна	10-11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Медикаменти	10-12	100	58	100	58	0	0	0	0	0
- Вода, горива и енергия	10-16	69 833	27 339	69 833	27 339	0	0	0	0	0
- Разходи за външни услуги	10-20	92 050	45 729	92 050	45 729	0	0	2 961	2 961	2 961
- Текущ ремонт	10-30	44 600	2 906	44 600	2 906	0	0	0	0	0
- Останали разходи за издръжка	10-99	130 031	27 725	130 031	27 725	0	0	3 994	3 994	3 994
Платени данъци, такси и адм. санкции	19-00	2 970	2 162	2 970	2 162	0	0	0	0	0
Стипендии	40-00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Тек. трансфери, обезц. и помощи за домак.	42-00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- обезц. 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:		1 868 965	705 651	1 871 935	705 651	0	0	30 602	30 602	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	30	30	30	30	0	0	0	0	0
ВСИЧКО ДРУГИ:		30	30	30	30	0	0	0	0	0
IV. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ										
Капиталови разходи (от п.51 до п.55)	51-55	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	0
ВСИЧКО РАЗХОДИ:		1 898 995	705 681	1 901 965	705 681	0	0	30 602	30 602	0
РЕЗЕРВ ЗА НЕПРЕДВ. И НЕОТЛ. Р-ДИ	97-00	0	x	0	x		x	0	0	0
ВСИЧКО РАЗХОДИ (III+IV+V+VI+VII):		1 898 995	705 681	1 901 965	705 681	0	0	30 602	30 602	0
Р-ДИ ЗА ДД ЗА СМЕТКА НА ОБЩ. ПР-ДИ:		920	920	920	920	x	x	0	0	0
1. Запл. и възнагр. за персонала (п.1 и п.2)	00-01	920	920	920	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:		1 899 915	706 601	1 902 885	706 601	0	0	30 602	30 602	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	1 899 655	703 371	1 899 655	703 371	0	0	30 602	30 602	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	2 310	2 310	2 310	2 310	0	0	0	0	0
8. Икономически дейности и услуги	00-80	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Разходи неklasифицирани в др. функции	00-90	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ:		1 901 965	705 681	1 901 965	705 681	0	0	30 602	30 602	0
Р-ДИ ЗА ДД ЗА СМЕТКА НА ОБЩ. ПР-ДИ:		920	920	920	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	920	920	920	920	x	x	0	0	0
4. Здравеопазване	09-07	0	0	0	0	x	x	0	0	0
9. Разходи неklasифицирани 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:		1 902 885	706 601	1 902 885	706 601	0	0	30 602	30 602	0

Няма просрочени вземания и задължения

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: М.Янева

РЪКОВОДИТЕЛ: В.Маринова С.гласно Заповед РД-07-553/07.06.2018г.

Останали разходи за издръжка

- Постелен инвентар и облекло	10	13	
- Уч.и научноиз.разх.и книги за библ.	10	14	
- Материали	10	15	3994
- Платени данъци, мита и такси	10	40	
- Командировки в страната	10	51	
- Краткосрочни командир.в чужбина	10	52	
- Разходи за застраховки	10	62	
- Др.неклас.в др.парагр.и подпар.	10	98	
Всичко:			3994