

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
за изпълнението на делегирания бюджет
към 30.06.2019 г.

I. Бюджет на Първо ОУ – Монтана за 2019 година утвърден от Кмета на Община Монтана

- План за собствените приходи – 2 400 лв.
- Заплати и възнаграждения, § 01-00 – 764 135 лв.
- За други възнаграждения и плащания § 02-00 – 64 600 лв.
- За задължителни осигурителни вноски, § 05-00 – 198 000 лв.
- За издръжка, § 10-00 – 292 978
- За данъци и такси, § 19-00 – 12 000 лв.
- За придобиване на ДМА, § 52-00 – 10 050 лв.
- Всичко трансфери от ПРБ – 1 339 228 лв.

В сравнение с миналата 2018 година имаме увеличение на бюджета и съответно на планираните разходи. Разяснението на бюджета с подпараграфи на ЕБК е дадено в допълнителна таблица като приложение към Обяснителната записка.

II. Анализ на приходите

Получената субсидия към /второ тримесечие/ 30.06.2019 г. е в размер на 774 604,00 лв., която включва субсидия за 2019 г. – 690 096 лв и преходен остатък от 2018г. – 84 508 лв.. В преходния остатък са включени суми по национални програми и целеви средства за изграждане на Wifi и закупуване на ученически шкафчета – 24 904 лв. Получен наем от училищната лавка в размер на 800 лв.. Върху приходите от наем е платен данък за 2018 г. в размер на 72 лв. Получена субсидия в размер на 135 лв. от АСП за спрени детски надбавки.

III. Анализ на разходите

1. Разходи за заплати и други допълнителни възнаграждения

За заплати на персонала в Първо ОУ Монтана са изразходвани – 472 081 лв.

Посочват се изразходените средства за някои от елементите на брутно трудово възнаграждение:

- За ОРЗ – 250 069 лв.
- За прослужено време – 55 535 лв.
- За ПКС – 5 858 лв.
- За платен отпуск – 59 920 лв.
- За лекторски по образец 1 – 9 981 лв.
- За час за консултация и водене на уч. документация – 3 164 лв.
- За работа с деца със СОП – 3 247 лв.
- За лекторски ИФО – 1 771 лв.
- За лекторски вътр. заместване – 3 946 лв.
- За доп. труд с-но ВПРЗ – 600,00 лв.
- За водене на уч. документация ЦДО – 934 лв.

- За възнаграждения по НП „С грижа за всеки ученик“ – 4 091 лв.
- За възнаграждения по извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 1 640,00 лв.

- За лекторски по НП БСЧ – 664 лв.
- ДТВ 24 май – 15 959 лв.

2. Разходи за други възнаграждения и плащания на персонала

- Изплатени са допълнителни възнаграждения на персонала както следва:
- За наети лица по извънтрудови правоотношения /граждански договор/ - 804,00 лв.
- За изплатени суми за СБКО – 8 777,28 лв.
- За представително облекло – 21 729,16 лв.
- За първите три дни от временната неработоспособност – 1 287,00 лв.
- За обезщетение по чл. 224 от КТ /неизползван отпуск/ - 2 536,00 лв.

3. Задължителни осигурителни вноски от работодателя – по фондове:

- За ДОО – 55 851 лв.
- За УчПФ – 17 962 лв.
- За ЗОВ – 23 753 лв.
- За ДЗПО – 12 743 лв.

4. Издръжка

Изразходвана е обща сума – 102 053 лв.

Изразходваните средства по някои от подпараграфите на ЕБК са както следва:

За храна – 25 409 лв.

- За медикаменти – 35 лв.
- За работно облекло – 760 лв.
- За учебни материали и помагала и книги в библиотеката – 5 094 лв.
- За материали – 19 182 лв.. В това число за някои материали:
- За канцеларски материали – 683 лв. от тях 288 лв. по НП „С грижа за всеки ученик“
- За консумативи, резервни части и хардуер – 796 лв.
- За други материали /почистващи препарати – 400 лв., ученически шкафчета – 7 226,50 лв., МФУ НР – 649 лв. дрон по УП извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 499 лв., тонер касети – 88,95 лв. щори за кабинета по биология – 265,97 лв., рамки за снимки за патронен празник – 90 лв., цветя за 3-ти март 20 лв., разходи за патронен празник/покани, химикалки, плакети, винили и др./ - 1280 лв. транспаранти за патронен празник – 300 лв., мъжки ризи по УП извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 120 лв., знаме и ръкавици за патронен празник – 35,98 лв., пръчки за мъжоретки по УП извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 169 лв./, тениски по УП извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 105 лв., плат и шивашки консумативи по по УП извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 121 лв., аванс 70% за ученически чинове – 6410,88лв.

- За вода, горива и ел. енергия – 30 287 лв., като е възстановена сума от Топлофикация – 1 975,87 лв.

- За външни услуги – 19 039 лв., в това число за някои външни услуги / по НП „С грижа за всеки ученик“ зареждане на тонери – 216 лв., транспортни разходи и входни такси за посещение на музей по НП „Осигуряване на съвременна образователна среда“, Модул „Музейте като образователна среда“ – 2 407 лв., телефонни разговори – 1 225,64 лв., за квалификация – 8 907,20 лв., абонамент ПП Тереза – 229,32 лв., разходи за поддръжка на хардуер и софтуер – 629 лв., охрана – 5 904 лв., отпушване на шахта ВиК – 108 лв., заверка на седмично разписание за 2 уч. срок-18 лв., ношувка на ученици „Ключът към музиката“ – 204.80 лв., подновяване на ел. подпис – 5,40лв./, разходи за охрана – 5 904 лв., поставяне и наем на билборд – 252 лв.

- За текущ ремонт – 600 лв.
- За командировки – 749 лв.

- За платени общински данъци и такси – 9 862 лв.
- Застраховка на сграда – 898 лв.

5. Разходваните средства по Националните програми и по УП извънкласни дейности „Занимания по интереси“ са както следва:

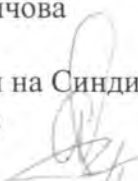
- НП „Осигуряване на съвременна образователна среда“, Модул „Музейте като образователна среда“ – 2 407.00 лв. / транспортни разходи и входни такси за посещение на музей/
 - НП „С грижа за всеки ученик“ – 5 548,79 лв./ за възнаграждения – 4 090,80 лв., за осигуровки – 953,99 лв., за материали – 288 лв., за зареждане на тонери – 216 лв./
 - УП извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 3 036,78 лв. / за възнаграждения – 1 640 лв., за осигуровки – 382,48 лв., за материали – 1 014,30 лв./

Изпълнението на бюджета в проценти е дадено в отчетния доклад като приложение към Обяснителната записка.

Председател на СБУ при училището:
Наташа Милчова



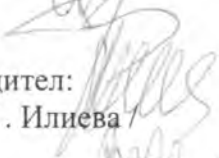
Председател на Синдикална секция КТ „Подкрепа“ при училището:
Н. Андреева



Изготвил :

Гл. счетоводител:

/ Ж . Илиева /



Директор :

/ А . Иванова /



ОТЧЕТЕН ДОКЛАД
за изпълнението на делегирания бюджет
към 30.06.2019 г.

ПРИХОДИ

ПАРАГРАФ	НАИМЕНОВАНИЕ	ПЛАН	ОТЧЕТ
& 24-00	Приходи и доходи от собственост	2400,00	800,00
& 24-05	приходи от наеми	2400,00	800,00
& 24-19	приходи от други лихви		
& 36-00	Други неданъчни приходи	0,00	0,00
& 36-19	други приходи		
& 37-00	Данък върху приходите от стоп. дейност	0,00	-72,00
& 37-02	внесен данък върху доходите от стоп. Дейност	0,00	-72,00
& 61-00	Трансфери между бюджетни сметки	1339228,00	774739,00
& 61-01	Получени трансфери от МОН		135,00
& 61-09	Вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител	1339228,00	774604,00
& 76-00	Временни безлихвени заеми м/у бюд. И СЕС		
& 76-00	Временни безлихв. заеми м/у бюд. И СЕС		
& 88-00	Вр. съхр. с-ва на разпореждане		0
& 88-03	С-ва разп. събр. от и за СЕС		
& 93-00	Друго финансиране		0,00
& 93-10	Чужди средства от други лица (небюджетни предприятия и физически лица) (+/-)		
	ОБЩО :	1341628,00	775467,00

РАЗХОДИ

към 31.08.2017 г.

ПАРАГРАФ	НАИМЕНОВАНИЕ	ПЛАН	ОТЧЕТ
& 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала	764000,00	408330,78
& 01-01	по трудови правоотношения	764000,00	408330,78
& 02-00	Др. възнагр. и плащания	64600,00	38635,04
& 02-02	по извънтрудови правоотношения	2100,00	803,88
& 02-05	СБКО; облекло	42000,00	29244,54
& 02-08	обезщетения с характер на възнаграждения	15000,00	7299,28
& 02-09	др. плащания и възнаграждения	5500,00	1287,34
& 05-00	Осигурителни вноски от работодател	198000,00	95423,65

& 05-51	ДОО	106000,00	48326,81
& 05-52	Учителски пенсионен фонд	33000,00	15523,9
& 05-60	здравни вноски	37000,00	20564,52
& 05-80	ДЗПО	22000,00	11008,42
& 10-00	Издръжка	292978,00	102053,54
& 10-11	храна	55666,00	25408,66
& 10-12	медикаменти	300,00	34,79
& 10-13	постелен инвентар и обленло	5000,00	760,00
& 10-14	учебни разходи + 943 природни	7000,00	5094,43
& 10-15	материали + 1371 ПМС 129	54060,00	19182,33
& 10-16	вода, горива и енергия	54000,00	30287,43
& 10-20	външни услуги	55396,00	19039,50
& 10-30	текущ ремонт	55956,00	600,00
& 10-51	командировки в страната	1600,00	748,80
& 10-62	застраховки	4000,00	897,60
& 10-69	други нефинансови услуги		
& 10-98	др.р-ди неklasиф. в др. параграфи		
& 19- 00	Платени данъци и такси	12000,00	9861,58
& 19-81	общински данъци и такси	12000,00	9861,58
& 51- 00	Осн. ремонт на ДМА		
& 52- 00	Придобиване на ДМА	10050,00	0,00
& 52- 01	WiFi	10050,00	
& 52-03	Др. Оборудване, машини и съоръжения		
	ОБЩО :	1341628,00	654304,59

	Банкова наличност		121162,41
	Касова наличност		0
	Общо:		121162,41
	Всичко:		775467,00

Общо приходи към 30.06.2019 г. – 775467,00 лв.

Общо разходи към 30.06.2019 г. – 654304,59 лв.

При годишен план на бюджета 1 341 628,00 лв. са изразходвани към второ тримесечие на 2019 г. 654304,59 лв., или изпълнението на бюджета към 30.06.2019 г. е 48.77%

Банкова наличност към 30.06.2019 г.- 121 162лв. От изнесената по горе информация е видно, че средствата от делегирания бюджет на Първо основно училище „Св. Св. Кирил и Методий“ гр. Монтана за второ тримесечие на 2019 г. са изразходвани законосъобразно и целесъобразно.

Изготвил :

Гл. счетоводител:

/ Ж . Илчева /

Директор :

/ А . Иванова /

