



ОСНОВНО УЧИЛИЩЕ „ХРИСТО БОТЕВ”

с. Лиляк, ул. "Никола Вапцаров" №6, общ. Търговище

Тел: 0894 451 266 email: ou_hb.lil@abv.bg

Информация за изпълнението на делегирания бюджет в ОУ "Христо Ботев" с. Лиляк За периода 01.01.2018 -30.06.2018 г.

В ОУ „Христо Ботев” с. Лиляк за настоящия период функционират следните делегирани от държавата дейности, финансирани изцяло от държавата:

- 1. Дейност 322 Неспециализирани училища**
- 2. Дейност 338 Ресурсно подпомагане**
- 3. Дейност 389 Други дейности по Образованието**
- 4. Дейност 532 Програми за временна заетост**
- 5. Дейност 713 Спорт за всички**

Приходи към 30.06.2018 г.

<i>Собствени приходи за 2017 г.</i>	<i>Сума</i>
§ 45-00 Помощи и дарения от страната	0
§§ 45-01 текущи помощи и дарения от страната	0
Общо	0

Корекции по плана на делегирания бюджет

1. На основание чл.259 ал.1 т.1 и във връзка с чл. 289, ал.1, т.3 от ЗПУО, Заповед №3-01-142/22.02.2018 г. На кмета на Община Търговище и необходимост от осигуряване на временен безлихвен заем от бюджета на училището в полза на ПРОЕКТ BG05M2OP001-2.004-0004 „Твоят час“ по ОП НОИР е направена корекция на бюджета по параграфи и под параграфи, към 01.04.2018 г.

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 01-00 - 4 846

§§ 01-01 - 4 846

Всичко намаление: 4 846 лв.

2. На основание ФО 18/17.05.2018 на МФ за необходимите средства за заплащане на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал са получени 3 175 лв.

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 10-00 Издръжка 3 175 лв..

§§10-20 Разходи за външни услуги 3 175 лв.

Всичко увеличение: 3 175 лв.

3. На основание ФО 21/22.05.2018 на МФ във връзка с промяна в броя на учениците по ИС на МО –НЕИСПУО е намален плана

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 10-00 Издръжка 6 532 лв.

§§ 10-11 Храна 1 532 лв.

§§ 10-30 Текущ ремонт 5 000 лв.

Всичко намаление: 6532 лв.

4. Към 30.06.2018 г. По плана на Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища” е направена вътрешно компенсирана по бюджета на дейността със Заповед № 371/27.06.2018 г.

4.1 Намаляване бюджета по § и §§ както следва:

§ 10-00 Издръжка - 1 504 лв.
§§ 10-11 Храна -1 504 лв.

Всичко намаление: 1 504 лв.

4.2 Увеличаване бюджета по § и §§ както следва:

§ 10-00 Издръжка +1 504 лв.
§§ 10 15 Материали +1 504 лв.

Всичко увеличение: 1 504 лв.

5. На основание ФО 23/01.06.2018 г. на МФ във връзка с допълнителни трансфери за работа с деца от уязвими групи е завишен плана както следва:

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 01 00 Заплати за персонала 13 137 лв.
§§ 01 01 по трудови правоотношения 13 137 лв.
§ 05 00 задължителни осигурителни вноски 3 063 лв.
§§ 05 51 ДОО 1 500 лв.
§§ 05 52 Уч.ПФ 565 лв.
§§ 05 60 ЗОВ 630 лв.
§§ 05 80 ДЗПО 368 лв.

Всичко увеличение: 16 200 лв.

6. Получен е трансфер от МОН за спрени месечни помощи в размер на 910 лв., съгл.заповед №373/27.06.2018 г. е увеличен плана

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 10-00 Издръжка 910 лв.
§§ 10 15 Материали 910 лв.

Всичко увеличение: 910 лв.

Отчет за изпълнение на разходите по бюджета към 30.06.2018 г.

Дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

Параграф	Начален план	План след промените	Отчет към 30.06.18г.	
				Делегирана от държавата дейност
Неспециализирани училища				
§§				3 01 322
01-00	198 189	206 480	83729	Зап.и въз.за пер. нает по тр.и сл.пр.
01-01	198 189	206 480	83729	- запл.на пер.зает по труд.правотн.
02-00	9 819	9 819	4 770	Др.възнагр.и плащания за персон.
02-01				- за нещатен п-л нает по труд.прав.
02-02	1 080	1 080	270	- за персонал по извънтр.правоотн.
02-05	8 739	8 739	4 500	- изплат.суми от СБКО за облекло
02-08				- обезщетения с х-р на възнагражд.

05-00	44 863	47926	18315	Задължителни осигур.вноски от работодател
05-51	24 182	25682	9623	- осиг.вноски от работодател за ДОО
05-52	7 168	7733	2903	- осиг.вноски от работодател за УПФ
05-60	9 913	10143	3961	- ЗОВ от работодател
05-80	4 000	4368	1828	- вноски за ДЗПО от работодател
10-00	21 749	19302	12964	Издръжка
10-11	8 834	5798	5798	- Храна
10-12				=- Медикаменти
10-13	780	780	780	- Постелен инвентар и облекло
10-14	577	577	206	- Учебни и научно.изслед.разходи и книги
10-15	423	2837	928	- Материали
10-16	1 000	1 000	721	- Вода, горива и ел.енергия
10-20	3 511	6686	4497	- Разходи за външни услуги
10-30	5 000	0	0	- Текущ ремонт
10-51	400	400	33	- Командировки в страната
10-62	250	250	1	- Разходи за застраховки
10-92				-Разх. за договор. санкции и съдебни обезщ. и разноси
10-98	974	974	0	- Др. неклас. в др.параг. и подпар.
19-00	263	263	263	Платени данъци и такси
19-01				Платени държавни данъци и такси
19-81	263	263	263	Платени общински данъци и такси
	274 883	283 790	120 041	В с и ч к о :

В отчетените разходи за работни заплати са включени разходите за РЗ за съответната длъжност, съгласно разчетно платежни ведомости за периода, допълнителни трудови възнаграждения с постоянен характер като професионален опит и ПКС за притежаващите съответната степен, допълнителни трудови възнаграждения с временен характер-лекторски часове, класно ръководство, работа със СОП и др.

В отчетените разходи за други възнаграждения и плащания са включени разходи за граждански договори и представително облекло на педагогическият персонал.

В отчетените разходите за осигурителни плащания са включени разходи за ДОО, УПФ, ЗОВ, ДЗПО съгласно рекапитулации за РЗ за периода.

В отчетените разходите за издръжка са включени разходи: добавка за храненето на деца в задължителна училищна възраст; разходи за работно облекло на непедagogическия персонал; материали; вода, горива и енергия; разходи за външни услуги; командировки в страната. Платена е такса битови отпадъци.

Постъпилите средства от МФ чрез Община Търговище като трансфер по § 61-09 са в размер на 187 511 лв.

Корекции по плана в дейност 338 Ресурсно подпомагане

1. На основание ФО 21/22.05.2018 на МФ във връзка с промяна в броя на учениците по ИС на МО –НЕИСПУО е увеличен плана

- Делегирана от държавата дейност 301 338 „Ресурсно подпомагане”

§ 01 00 Заплати за персонала 291 лв.

§§ 01 01 по трудови правоотношения 291 лв.

§ 05 00	Задължителни осиг.вноски	68 лв.
§§ 05 51	ДОО	30 лв.
§§ 05 52	Уч.ПФ	13 лв.
§§ 05 60	ЗОВ	14 лв.
§§ 0580	ДЗПО	11 лв.
Общо увеличение:		359лв.

Отчет за изпълнение на разходите по бюджета към 30.06.2018 г.

Дейност 301 338 „Ресурсно подпомагане”

Параграфи	Начален план	План след промените	Отчет/лв 30.06.18г.	
<i>Други дейности по образованието</i>				Държавна дейност 338
§§				3 01 338
01-00	3 785	4 076	0	Зап.и въз.за пер. нает по тр.и сл.пр.
01-01	3 785	4 076	0	- запл.на перс.зает по труд.правотн.
02-00				Др.възнагр.и плащания за персон.
02-05				- изплат.суми от СБКО за облекло
05-00	882	950	0	Задължителни осигур.вноски от работодател
05-51	538	568	0	- осиг.вноски от работодател за ДОО
05-52	162	175	0	- осиг.вноски от работод. за УПФ
05-60	182	196	0	- ЗОВ от работодател
05-80	0	11	0	- вноски за ДЗПО от работодател
	4 667	5 026	0	В с и ч к о :

Постъпилите средства от МФ чрез Община Търговище като трансфер по § 61-09 са в размер на 2 766 лв.

Корекции по плана в дейност 389 Други дейности по Образование

1. На основание ДПРС 1/07.02.2018 на МФ за компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. са получени 5 219 лв

- Държавна дейност 301 389 „Други дейности по образованието”

§ 01-00	Заплати и възнаграждения	2 461 лв.
§§01-01	заплати и възнагр. по трудови правоотнош.	2 461 лв.
§ 05-00	Задължит. осиг. вноски от работодател	473 лв.
§§05-51	осиг. вноски ДОО	355 лв.
§§05-60	здравно осиг. вноски	118 лв.
§ 10-00	Издръжка	2 285лв.
§§ 10-16	Вода,горива,енергия	1 685лв.
§§ 10-20	разходи за външни услуги	600 лв.

Общо увеличение: 5 219лв..

2. На основание ДПРС 2/25.04.2018 на МФ за компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. са получени 5 219 лв

- Държавна дейност 301 389 „Други дейности по образованието”

§ 01-00	Заплати и възнаграждения	2 346 лв.
§§01-01	заплати и възнагр. по трудови правоотнош.	2 346лв.
§ 05-00	Задължит. осиг. вноски от работодател	447 лв.
§§05-51	осиг. вноски ДОО	334 лв.
§§05-60	здравно осиг. вноски	113 лв.
§ 10-00	Издръжка	2 426лв.
§§ 10-13	Облекло	260 лв.
§§ 10-16	Вода, горива, енергия	1 566лв.
§§ 10-20	разходи за външни услуги	600 лв.

Общо увеличение: 5 219лв..

Отчет за изпълнение на разходите по бюджета към 30.06.2018 г.

Дейност 301 389 „Други дейности по образованието”

Параграф	Начален план	План след промените	Отчет/лв 30.06.18г.	
<i>Други дейности по образованието</i>				Държавна дейност 389
§§				3 01 389
01-00	1 058	5 865	3 012	Зап.и въз.за пер. нает по тр.и сл.пр.
01-01	1 058	5 865	3 012	- запл.на пер.зает по труд.правотн.
02-00	215	215	0	Др.възнагр.и плащания за персон.
02-05	215	215	0	- изплат.суми от СБКО за облекло
05-00	196	1116	573	Задължит.осигур.вноски от работ.
05-51	145	834	428	- осиг.вноски от работод. за ДОО
05-60	51	282	145	- здравно-осиг.вноски от работод.
10-00	2 675	7 386	1 883	Издръжка
10-13		260	260	- Постелен инвентар и облекло
10-15				- Материали
10-16	2 356	5 607	3 257	- Вода, горива и ел.енергия
10-20	319	1519	517	- Разходи за външни услуги
10-30				- Текущ ремонт
10-51				- Командировки в страната
10-62				- Разходи за застраховки
19-00	1 425	1 425	1169	Платени данъци и такси
19-01	1 050	1 050	1 050	Платени държавни данъци и такси
19-81	375	375	119	Платени общински данъци и такси
	5 569	16007	8 788	В с и ч к о :

В отчетените разходи за работни заплати са включени разходи за ОМРЗ за съответната длъжност, съгласно разчетно платежни ведомости за работни заплати за периода и допълнителни трудови възнаграждения с постоянен характер като професионален опит.

В отчетените разходите за осигурителни плащания са включени разходи за ДОО и ЗОВ съгласно рекапитулации за РЗ за периода.

В отчетените разходите за издръжка са включени разходи: разходи за работно облекло ,материали; вода,горива и енергия; разходи за външни услуги. Платена е винетна такса и Данък върху превозните средства.

Постъпилите средства от МФ чрез Община Търговище като трансфер по § 61-09 са в размер на 16 007 лв.

Дейност 531 532 „Програми за временна заетост”

Параграф	Начален	План след	Отчет/лв	
фи	план	промените	30.06.18г.	
Неспециализирани училища-Временна заетост				Делегирани от държавата дейности
§§				5 31 532
02-00	1253	1253	1253	Др.възнагр.и плащания за персон.
02-01	1253	1253	1253	- за нещатен п-л нает по труд.прав.
05-00	245	245	245	Задължит.осигур.вноски от работ.
05-51	183	183	183	- осиг.вноски от работод. за ДОО
05-60	62	62	62	- здравно-осиг.вноски от работод.
05-80				- вн.за доп.задълж.осигур. от работ.
	1498	1498	1498	В с и ч к о :

В отчетените разходи за работни заплати е включена ОМРЗ за съответната длъжност, съгласно разчетно платежни ведомости за работни заплати за периода.

В отчетените разходите за осигурителни плащания са включени разходи за ДОО, ЗОВ, ДЗПО съгласно рекапитулации за РЗ за периода.

Към 30.06.2018 г. са получени трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост в размер на 1498 лв. и са изплатени 1 498 лв.

Дейност 7 21 713 Спорт за всички

Към 30.06.2018 г. няма постъпили средства от МФ чрез Община Търговище като трансфер по §61-09.

Изводи

Към 30.06.2018г. бюджетната организация ОУ”Христо Ботев” с.Лиляк е изпълнила всичките си задължения и не са на лице просрочени и не разплатени задължения.

Направените разходи по делегирания бюджет са съобразени с изискванията на ЗДБ на РБ за 2017 г., Наредба № 1 от 04.01.2010 г./изм. и доп., бр. 92 от 27.11.2015 г., в сила от 27.11.2015 г., Правилата за определяне на работните заплати на директорите на общинските и държавните училища и обслужващи звена през 2017г., утвърдени със Заповед № РД09-1778 от 14.03.2017 г. на министъра на образованието и науката, Действащото КТД за системата на Народната просвета, Закона за счетоводство, Националните счетоводни стандарти, ДДС 20/14.12.2004 г., Системата за финансово управление и контрол, Вътрешните правила за организация на работната заплата и други подзаконови нормативни актове.