



ОСНОВНО УЧИЛИЩЕ „ХРИСТО БОТЕВ”

Ботев”с.Лиляк, ул. «Никола Вапцаров» № 6, общ.Търговище, тел: 0894451266,
email: ou_hb.lil@abv.bg , www.ou-lilyak.com

Информация за изпълнението на делегирания бюджет в ОУ”Христо Ботев”с.Лиляк за периода 01.01.2017 - 30.09.2017г.

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

Приходи:

1. Дейност 322 Неспециализирани училища
2. Дейност 389 Други дейности по Образованието

Разходи:

1. Дейност 322 Неспециализирани училища
2. Дейност 389 Други дейности по Образованието
3. Дейност 532 Програми за временна заетост
4. Дейност 713 Спорт за всички

Приходи към 30.09.2017 г.

<i>Собствени приходи за 2017 г.</i>	<i>Сума</i>
§ 45-00 Помощи и дарения от страната	240
§§ 45-01 текущи помощи и дарения от страната	240
Общо	240

Корекции по плана на делегирания бюджет

1.Към 31.06.2017г. по плана на Делегирана от държавата Дейност 301 322 „Неспециализирани училища” със Заповед №258/29.05.2017г. е направена корекция по плана с получено дарение в размер на 140 лв.

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 10-00 Издръжка	140лв.
§§ 10-11 Храна	140лв.

2.Към 30.09.2017г. по плана на Делегирана от държавата Дейност 301 322 „Неспециализирани училища” със Заповед №17/27.09.2017г. е направена корекция по плана с получено дарение в размер на 100 лв.

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 10-00 Издръжка	100лв.
§§ 10-15 Материали	100лв.

3.На основание ФО23/19.05.2017 на МФ за разпределение на средства за закупуване на учебници са получени 5 629 лв

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 10-00 Издръжка	5 629лв.
§§10-14 Учебни и научно.изслед.разходи и книги	5 629 лв.

4. На основание ФО24/29.05.2017 на МФ за необходимите средства за заплащане на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал са получени 2 744 лв.

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 10-00 Издръжка	2 744 лв.
§§10-20 Разходи за външни услуги	2 744 лв.

5. На основание чл. 289, ал.1, т.3 от ЗПУО, заповед №3-01-178/15.03.2017г. на кмета на Община Търговище и необходимост от осигуряване на временен безлихвен кредит 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 подпараграфи, към 30.06.2017 г.

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 01-00	-	7 253
§§ 01-01	-	7 253

Общо намаление по параграфи: 7 253 лв.

6. На основание чл. 289, ал.1, т.3 от ЗПУО, заповед №3-01-178/15.03.2017г. на кмета на Община Търговище и необходимост от осигуряване на временен безлихвен кредит 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 подпараграфи, към 30.06.2017 г.

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 01-00	-	5 847
§§ 01-01	-	5 847

Общо увеличение: 5 847 лв.

7. На основание увеличение на сандартите с ПМСН№170/11.08.2017г. и ФО 38/23.08.2017 на МФ са получени 10 176 лв.

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 01 00	Заплати за персонала	6 851 лв.
§§ 01 01	по трудови правоотношения	6 851 лв.
§ 05 00	Задължителни осиг.вноски	1 560 лв.
§§ 05 51	ДОО	636 лв.
§§ 05 52	Уч.ПФ	295 лв.
§§ 05 60	ЗОВ	329 лв.
§§ 0580	ДЗПО	300 лв.
§ 10-00	Издръжка	1 765 лв.
§§ 10 11	Храна	928 лв.
§§ 10 15	Материали	500 лв.
§§ 10 16	Вода,горива	300 лв.
§§ 10 98	Резерв	37 лв.

Всичко увеличение 10 176 лв.

8. Получен е трансфер от МОН за спрени месечни помощи в размер на 629 лв., съгл.заповед №333/29.08.2017 г. е увеличен плана

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 01 00	Заплати за персонала	512 лв.
§§ 01 01	по трудови правоотношения	512 лв.
§ 05 00	Задължителни осиг.вноски	117 лв.
§§ 05 51	ДОО	50 лв.
§§ 05 52	Уч.ПФ	22 лв.

§§ 05 60	ЗОВ	25 лв.
§§ 0580	ДЗПО	20 лв.

Всичко увеличение 629 лв.

9. На основание ФО 45/20.09.2017 г. за средства по НП "Осигуряване на съвременна образователна среда са постъпили 560 лв.

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища“

§ 10-00	Издръжка	560 лв.
§§ 10-15	Материали	560 лв.

Всичко увеличение 560 лв.

Отчет за изпълнение на разходите по бюджета към 30.09.2017 г.

Дейност 301 322 „Неспециализирани училища“

1. Към 30.06.2017г. по плана на Делегирана от държавата Дейност 301 322 „Неспециализирани училища“ е направена вътрешно компенсирана промяна по бюджета на дейността със Заповед №291/28.06.2017г.

1.1. Увеличавам бюджета по § и §§ както следва:

§ 02-00	Др.възнагр.и плащания за персонала	+	740 лв.
§§ 02-02	Персонал по извънтрудови.правоотн	+	740 лв.
§ 10-00	Издръжка	+	4 600 лв.
§§ 10-30	Текущ ремонт	+	4 600 лв.

Общо увеличение: 5 340 лв.

1.2. Намаляване бюджета по § и §§ както следва:

§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала	-	4 600 лв.
§§ 01-01	Заплати на персонала по трудови правоотношения	-	4 600 лв.
§ 10-00	Издръжка	-	740 лв.
§§ 10-11	Храна	-	740 лв.

Общо намаление: 5 340 лв.

2. Към 30.09.2017г. по плана на Делегирана от държавата Дейност 301 322 „Неспециализирани училища“ е направена вътрешно компенсирана промяна по бюджета на дейността със Заповед №18/27.09.2017г.

1.1. Увеличавам бюджета по § и §§ както следва:

§ 10-00	Издръжка	+	1 240 лв.
§§ 10 15	Материали	+	237 лв.
§§ 10 20	Разходи за външни услуги	+	1 003 лв.

Общо увеличение: 1 240 лв.

1.2. Намаляване бюджета по § и §§ както следва:

§ 10-00	Издръжка	-	1 240 лв.
§§ 10 11	Храна	-	1 200 лв.
§§ 10-30	Текущ ремонт	-	40 лв.

Общо намаление: 1 240 лв.

Параграф фи	Начален план	План след промените	Отчет/лв 30.06.17г.	
Неспециализирани училища				Делегирани от държавата дейности
§§				3 01 322 3 03 322
01-00	182 097	183 454	124 571	Зап.и въз.за пер. нает по тр.и сл.пр.
01-01	182 097	183 454	124 571	- запл.на перс.заеет по труд.правотн.
02-00	5 130	5 870	5 832	Др.възнагр.и плащания за персон.
02-01				- за нещатен п-л нает по труд.прав.
02-02	270	1 010	1 010	- за персонал по извънтр.правоотн.
02-05	4 860	4 860	4 860	- изплат.суми от СБКО за облекло
02-08				- обезщетения с х-р на възнагражд.
05-00	40242	41919	25 234	Задължит.осигур.вноски от работ.
05-51	21 674	22 360	4 159	- осиг.вноски от работод. за ДОО
05-52	6 628	6 945	2 679	- осиг.вноски от работод. за УПФ
05-60	8 740	9 094	5 588	- здравно-осиг.вноски от работод.
05-80	3 200	3 520	2 485	- вн.за доп.задълж.осигур. от работ.
10-00	15 512	29750	24 702	Издръжка
10-11	7 578	6 706	5 033	- Храна
10-12				=- Медикаменти
10-13	750	750	0	- Постелен инвентар и облекло
10-14	0	5 629	4 913	- Учебни и научно.изслед.разходи и книги
10-15	500	1 897	560	- Материали
10-16	700	1 000	562	- Вода, горива и ел.енергия
10-20	4 469	8 216	7 504	- Разходи за външни услуги
10-30	0	4 560	4 560	- Текущ ремонт
10-51	400	400	43	- Командировки в страната
10-62	250	250	0	- Разходи за застраховки
10-92				-Разх. за договор. санкции и съдебни обезщ. и разноси
10-98	865	902	0	- Др. неклас. в др.параг. и подпар.
19-00	269	269	263	Платени данъци и такси
19-01				Платени държавни данъци и такси
19-81	269	269	263	Платени общински данъци и такси
	242 250	261 262	180 602	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, 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 разходи за осигурителни плащания са включени разходи за ДОО, УПФ, ЗОВ, ДЗПО съгласно рекапитулации за РЗ за периода.

В отчетените разходи 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 субсидии по § 61 09 са в размер на 191 783 лв. и от МФ като трансфери по §§ 61 01 са 1457 лв.

Постъпили са дарения в размер на 240 лв., с които е завишен бюджета на училището.

Корекции по плана в дейност 389 Други дейности по Образование

Дейност 301 389 „Други дейности по образованието”

1. На основание ДПРС 2/23.02.2017 на МФ за компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. са получени 6 539 лв

- Държавна дейност 301 389 „Други дейности по образованието”

§ 01-00 Заплати и възнаграждения	3 064 лв.
§§01-01 заплати и възнагр. по трудови правоотнош.	3 064 лв.
§ 02-00 Други възнагр. и плащания за персонала	343 лв.
§§02-05 СБКО	343 лв.
§ 05-00 Задължит. осиг. вноски от работодател	566 лв.
§§05-51 осиг. вноски ДОО	419 лв.
§§05-60 здравно осиг. вноски	147 лв.
§ 10-00 Издръжка	2 566 лв.
§§ 10-16 Вода, горива, енергия	1 170 лв.
§§ 10-20 разходи за външни услуги	1 396 лв.

Общо увеличение: 6 539 лв..

2. На основание ДПРС 3/12.04.2017 на МФ за компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. са получени 4 303 лв

- Държавна дейност 301 389 „Други дейности по образованието”

§ 01-00 Заплати и възнаграждения	1 532 лв.
§§01-01 заплати и възнагр. по трудови правоотнош.	1 532 лв.
§ 05-00 Задължит. осиг. вноски от работодател	283 лв.
§§05-51 осиг. вноски ДОО	209 лв.
§§05-60 здравно осиг. вноски	74 лв.
§ 10-00 Издръжка	2 488 лв.
§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло	290 лв.
§§ 10-16 Вода, горива, енергия	1 898 лв.
§§ 10-62 Разходи за застраховки	300 лв.

Общо увеличение: 4 303 лв.

**Отчет за изпълнение на разходите по бюджета
към 30.09.2017 г.**

1. Към 30.06.2017г. по плана на Делегирана от държавата Дейност 301 389 „Други дейности по образованието” е направена вътрешно компенсирана промяна по бюджета на дейността със Заповед №291/28.06.2017г.

1.1.Увеличавам бюджета по § и §§ както следва:

§ 19-00 Платени държавни данъци и такси	+	125 лв.
§§ 19-81 Платени общински данъци	+	125 лв.

1.2.Намаляване бюджета по § и §§ както следва

§ 10-00 Издръжка	-	125лв.
§§10-20Разходи за външни услуги	-	125 лв.

2. Към 30.09.2017г. по плана на Делегирана от държавата Дейност 301 389 „Други дейности по образованието” е направена вътрешно компенсирана промяна по бюджета на дейността със Заповед № 18/27.09.2017г.

1.1.Увеличавам бюджета по § и §§ както следва:

§ 10-00 Издръжка	+	358 лв.
§§ 10 51 Командировки	+	24 лв.
§§ 10 62 Разходи за застраховки	+	334 лв.

1.2.Намаляване бюджета по § и §§ както следва

§ 10-00 Издръжка	-	358 лв.
§§1016 Горива	-	358 лв.

Парагра фи	Начален план	План след промените	Отчет/лв 30.06.17г.	
<i>Други дейности по образованието</i>				Държавна дейност 389
§§				3 01 389
01-00		4 596	4090	Зап.и въз.за пер. нает по тр.и сл.пр.
01-01		4 596	4090	- запл.на перс.зает по труд.правотн.
02-00		343	0	Др.възнагр.и плащания за персон.
02-05		343	0	- изплат.суми от СБКО за облекло
05-00		849	755	Задължит.осигур.вноски от работ.
05-51		628	559	- осиг.вноски от работод. за ДОО
05-60		221	196	- здравно-осиг.вноски от работод.
05-80				- вн.за доп.задълж.осигур. от работ.
10-00		9 616	6 465	Издръжка
10-13		290	290	- Постелен инвентар и облекло
10-15				- Материали
10-16	3 446	6 156	3 404	- Вода, горива и ел.енергия
10-20	678	1949	1 550	- Разходи за външни услуги
10-30				- Текущ ремонт
10-51		24	24	- Командировки в страната
10-62	563	1 197	1 197	- Разходи за застраховки

19-00	1 300	1425	1425	Платени данъци и такси
19-01	1 050	1 050	1050	Платени държавни данъци и такси
19-81	250	375	375	Платени общински данъци и такси
	5 987	16 829	12 735	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.

Преходният остатък от 2016г. е в размер на 5 987лв.,които са целеви средства. Постъпилите средства от МФ чрез Община Търговище като трансфер по § 61-09 са в размер на 10 842 лв. Всичко по дейност 389 - 16 829 лв.

Дейност 531 532 „Програми за временна заетост”

Параграф	Начален	План след	Отчет/лв	
фи	план	промените	30.09.17г.	
Неспециализирани училища-Временна заетост				Делегирани от държавата дейности
§§				5 31 532
02-00	840	3421	3421	Др.възнагр.и плащания за персон.
02-01	840	3421	3421	- за нещатен п-л нает по труд.прав.
05-00	151	631	631	Задължит.осигур.вноски от работ.
05-51	111	467	467	- осиг.вноски от работод. за ДОО
05-60	40	164	164	- здравно-осиг.вноски от работод.
05-80				- вн.за доп.задълж.осигур. от работ.
	991	4052	4052	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.

Преходният остатък от 2016г. е в размер на 991лв.,които са целеви средства. Към 30.09.2017 г. са получени трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост в размер на 3061 лв. и са изплатени 4 052лв.

Дейност 7 21 713 Спорт за всички

1. На основание ФО 41/08.09.2017 на МФ за подпомагане на физическото възпитание и спорт за учебната 2017/2018 г. са получени 288 лв

- Делегирана от държавата дейност 7 21 713 Спорт за всички

§ 10 00 Издръжка **288 лв.**

§§10 15 Материали 288 лв.

Изводи

Към 30.09.2017 г. 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 2017 г., 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 подзаконовни нормативни актове.