

# ОУ "Св. Климент Охридски" гр. Попово

e-mail:ko\_school@.abv.bg

## АНАЛИЗ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТНИЯ ПЛАН КЪМ 30.06.2021 година

ОУ "Св.Климент Охридски" - гр.Попово е второстепенен разпоредител с бюджетни кредити, прилагащ системата на делегираните бюджети. Управлението и изразходването на бюджетните средства чрез системата за финансово управление и контрол, гарантира тяхната законосъобразност при спазване на счетоводната политика на училището и общината.

Първоначалният бюджет на дейностите е формиран съгласно Заповед № 3-21-59/01.02.2021 г. на Кмета на Община Попово, съгласно чл.282,ал.6,ал.7 и ал.13,т.2 от Закона за предучилищно и училищно образование и чл.53, ал.1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г. както следва:

Средства по стандарт, разпределени по формула за 2021 г. от Първостепенния разпоредител	стойност
Преходен остатък от 2020 година като следва	92927
<b>Общо по ЕРС</b>	<b>899988</b>
<b>Целеви средства за 2021 година:</b>	<b>340122</b>
Средства модул "Закуски"	16920
Средства за занимания по интереси	10497
Средства за резерв нерег.разходи	0
Средства за МТБ	7625
Средства за ЦОУД	305080
Средства по дейност 318 "Подготвителна група в училище"	35760
Средства по дейност 338 "Ресурсно подпомагане"	131564
Средства по дейност 389 ДД	6000
<b>Общо бюджет 2021</b>	<b>1506361</b>

Към 30.06.2021 година , в ОУ "Св.Климент Охридски" - гр.Попово получените средства по бюджетната сметка са в размер на **957576,00** в т.ч.:

Източници на средства	Дейност 322	Дейност 318
Средства по ЕРС	494993	18841
Средства от преходен остатък	75341	5342
<b>Целеви средства, в т.ч.:</b>	<b>225592</b>	<b>1373</b>
Средства модул "Закуски"	9306	827
Средства за занимания по интереси	5773	
Средства пътни учители	901	0
Средства за подобряване на МТБ	4194	
Средства за средищни училища	167794	
Средства за уязвими групи	16900	
Средства за учебници	20724	546

Средства за оптимизация на уч.мрежа	0	
<b>Общо получени средства</b>	<b>795926</b>	<b>25556</b>
Средства по дейност 322 дофинансиране	27074	
Получени средства по дейност 338 "Ресурсно подпомагане"	84604	
Получени средства по дейност 389 "Други дейности в образованието"	14321	
Получени средства по дейност 437"Здравен кабинет"	412	
Средства по дейност 532	9683	
Средства по дейност 713 "Спорт за всички"	0	0

Изпълнението на бюджета за II-ро тримесечие на 2021 г.по дейности и параграфи, е както следва:

### Дейност 322 "Неспециализирани училища без професионални гимназии"

Параграф	Наименование на параграф	План първо шестм.	Отчет	Изпълнение в %
§ 01-01	Заплати на персонала по трудови правоотношения	453784	442126	97.43
§ 02-02	Заплати по извънтрудови правоотношения	2300	190	8.26
§ 02-05	Изплатени суми за представително облекло	44000	38651	87.84
§ 02-08	Обезщетения с характер на възнаграждения	23200	23169	99.87
§ 02-09	Други плащания и възнаграждения	0	0	0.00
§ 05-00	Осигурителни вноски за ДОО	105696	100681	95.26
<b>Общо разходи за заплати</b>		<b>628980</b>	<b>604817</b>	<b>96.16</b>

Разходите за заплати, други възнаграждения и осигуровки предствалват 81.6% от общия размер на планираните средства.

Възнаграждението на персонала е съгласно приетата нормативна уредба и актуализи-раните Вътрешни правила за работна заплата в училището.

На основание чл.259,ал.1 от Закона за предучилищното и училищно образование /ЗПУО/, във връзка с чл.3, ал.2 от Наредба №14 от 16.11.2016г. за представително облекло на лицата от институциите в системата на предучилищното и училищно образование и утвърдените Вътрешни правила за представително облекло на педагогическите специалисти а в ОУ "Св.Климент Охридски" - гр.Попово са изплатени за календарната 2021 г. и е отразено по параграф 02-05.

Параграф	Наименование на параграф	План първо шестм.	Отчет	Изпълнение в %
§ 10-11	Разходи за храна	16000	13091	81.82
§ 10-13	Разходи за работно облекло	4500	3487	77.49
§ 10-14	Разходи за учебни материали	24724	6566	26.56
§ 10-15	Разходи за материали	13000	12615	97.04
§ 10-16	Разходи за вода, горива и ел.енергия	17000	12480	73.41
§ 10-20	Разходи за външни услуги	11901	10483	88.09

§ 10-30	Разходи за текущ ремонт	12800	12777	99.82
§ 10-51	Разходи за командировки в страната	3000	2415	80.5
§ 10-62	Разходи за застраховки	900	40	4.44
§ 10-92	Разходи за лихви и неустойки	600	174	29.00
§ 19-01	Платени държавни данъци и такси	500		0
§ 19-81	Платени общински данъци и такси	7000	0	0
Общо издръжка		111925	74128	66.2301

Разходите по параграфи са извършени при спазване на бюджетната класификация.

Законосъобразно и целесъобразно разходване на средствата и осигуряване на надежна информация с оглед поемане на отговорност и вземане на правилни управленски решения.

Изплатено е работно облекло на непедagogическия персонал по § 10-13. През II-то тримесечие първоначалния план е актуализиран за учебници с 20724.00 лв. за Дейност 322 и 546.00 лв. за Дейност 318 отразени по § 10-14

### Дейност 338 "Ресурсно подпомагане"

Параграф	Наименование на параграф	План първо шестм.	Отчет	Изпълнение в %
§ 01-01	Заплати на персонала по трудови правоотношения	41660	30361	72.88
§ 02-05	Изплатени суми за представително облекло	5000	3630	72.60
§ 02-09	Обезщетения с характер на възнаграждения	940	932	
<b>§ 05-00</b>	<b>Осигурителни вноски за ДОО</b>	<b>10900</b>	<b>6952</b>	<b>63.78</b>
§ 10-11	Разходи за храна	5000	4453	89.06
§ 10-14	Разходи за учебни материали	800	0	0
§ 10-15	Разходи за материали	3400	1205	35.44
§ 10-16	Разходи за вода, горива и ел.енергия	5000	4932	98.64
§ 10-20	Разходи за външни услуги	2000	1692	84.6
§ 10-51	Разходи за командировки в страната	500	0	0
<b>ОБЩО</b>		<b>75200</b>	<b>54157</b>	<b>72.0173</b>

### Дейност 318 "Подготвителна полудневна група в училище"

Параграф	Наименование на параграф	План първо шестм.	Отчет	Изпълнение в %
§ 01-01	Заплати на персонала по трудови правоотношения	11400	10862	95.28
§ 02-05	Изплатени суми за представително облекло	1500	1128	75.20
<b>§ 05-00</b>	<b>Осигурителни вноски за ДОО</b>	<b>2730</b>	<b>2563</b>	<b>93.88</b>
§ 10-11	Разходи за храна	4000	3164	79.10
§ 10-14	Разходи за учебни материали	800	546	68.25
§ 10-15	Разходи за материали	1000	79	7.90
§ 10-16	Разходи за вода, горива и ел.енергия	2057	1749	85.03

§ 10-20	Разходи за външни услуги	500	301	60.20
§ 10-51	Разходи за командировки в страната	0	0	
<b>ОБЩО</b>		<b>23987</b>	<b>20392</b>	<b>85.01</b>

**Дейност 389 "Други дейности по образованието"**

Параграф	Наименование на параграф	План първо шестм.	Отчет	Изпълнение в %
§ 01-01	Заплати на персонала по трудови правоотношения	7329	6802	92.81
<b>§ 05-00</b>	<b>Осигурителни вноски за ДОО</b>	<b>1367</b>	<b>1311</b>	<b>95.90</b>
§ 10-13	Разходи за работно облекло	300	300	100.00
§ 10-15	Разходи за материали	1300	438	33.69
§ 10-16	Разходи за вода, горива и ел.енергия	5559	3704	66.63
§ 10-20	Разходи за външни услуги	996	996	100.00
§ 10-62	Разходи за застраховки	0	0	0.00
§ 19-01	Платени държавни данъци и такси	0	0	0.00
§ 19-81	Платени общински данъци и такси	170	114	0.00
<b>ОБЩО</b>		<b>17021</b>	<b>13665</b>	<b>80.2832</b>

Изразходвани средства по Дейност 322 Дофинансиране	27074
Изразходвани средства по Дейност 437 "Здравен кабинет"	412
Изразходвани средства по Дейност 532 "Програми за възрастост"	9683
Изразходвани средства по дейност 713 "Спорт за всички"	0

**Получени и изразходвани средства по проекти както следва:**

Наименование на проекта	Получени средства	Изразходвани средства
<i>проект BG05M2OP001-2.010-0001 „Квалификация за професионално развитие на педагогическите специалисти“</i>	0	0
<i>Проект BG05M2OP001-2.011-0001 „Подкрепа за успех“</i>	63375	25178
<i>проект BG05M2OP001-2.012-0001 „Образование за утрешния ден“</i>	26	0
<i>проект BG05M2OP001-3.005-0004 „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“</i>	3422	2175
<i>проект BG05M2OP001-3.018-0001-C01 „Подкрепа за приобщаващо образование“</i>	3000	0

Счетоводител:

Директор:





96.15838341





