

# ОУ "Св. Климент Охридски" гр.Попово

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

## АНАЛИЗ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТНИЯ ПЛАН КЪМ 31.12.2021 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 31.12.2021 година , в ОУ "Св.Климент Охридски" - гр.Попово получените средства по бюджетната сметка са в размер на **1693027.00** в т.ч.:

Източници на средства	Дейност 322	
Средства по ЕРС	912767	
Средства от преходен остатък	75341	
<b>Целеви средства, в т.ч.:</b>	<b>417727</b>	
Средства модул "Закуски"	16920	
Средства за занимания по интереси	10497	
Средства пътни учители	1216	
Средства за подобряване на МТБ	7625	
Средства за средищни училища	305080	
Средства за уязвими групи	16900	
Средства за учебници	19580	

Средства за ел.дневници	900	
Средства за ИКТ	360	
Средства НП "Иновации в действие"	3710	
Средства резерв нерег. Разходи	4061	
Средства за COVID-19	5741	
Средства възнагр.директор	1968	
Средства за оптимизация на уч.мрежа	23169	
<b>Общо получени средства Дейност 322</b>	<b>1405835</b>	
Средства по дейност 322 дофинансиране	<b>54263</b>	
Получени средства по дейност 318 "Подготвителна група"	<b>41648</b>	
Получени средства по дейност 338 "Ресурсно подпомагане"	<b>143808</b>	
Получени средства по дейност 389 "Други дейности в образованието"	<b>28456</b>	
Получени средства по дейност 437"Здравен кабинет"	<b>889</b>	
Средства по дейност 532	<b>16549</b>	
Средства по дейност 713 "Спорт за всички"	<b>1579</b>	<b>0</b>

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

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

Параграф	Наименование на параграф	Актуализ.Пл ан 2021	Отчет	Изпълнен ие в %
§ 01-01	Заплати на персонала по трудови правоотношения	944698	944559	99.99
§ 02-02	Заплати по извънтрудови правоотношения	3700	190	5.14
§ 02-05	Изплатени суми за представително облекло	48521	47647	98.20
§ 02-08	Обезщетения с характер на възнаграждения	25469	23169	90.97
§ 02-09	Други плащания и възнаграждения	0	0	0.00
§ 05-00	Осигурителни вноски за ДОО	214431	211665	98.71
<b>Общо разходи за заплати</b>		<b>1236819</b>	<b>1227230</b>	<b>99.22</b>

Разходите за заплати, други възнаграждения и осигуровки предствалаяват 99.2% 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	Актуализ.Пл ан 2021	Отчет	Изпълнен ие в %
----------	--------------------------	------------------------	-------	--------------------

§ 10-11	Разходи за храна	26600	26595	99.98
§ 10-13	Разходи за работно облекло	4500	3487	77.49
§ 10-14	Разходи за учебни материали	23580	21131	89.61
§ 10-15	Разходи за материали	23521	18692	79.47
§ 10-16	Разходи за вода, горива и ел.енергия	24000	20837	86.82
§ 10-20	Разходи за външни услуги	28786	25797	89.62
§ 10-30	Разходи за текущ ремонт	16037	15543	96.92
§ 10-51	Разходи за командировки в страната	4500	2940	65.3333
§ 10-62	Разходи за застраховки	1150	40	3.48
§ 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	4146	59.2286
Общо издръжка		160774	139382	86.6944
§ 52-00	Придобиване на ДМА	4312	4312	100
§ 53-00	Придобиване на НДА	3930	3930	100

Разходите по параграфи са извършени при спазване на бюджетната класификация. Законнообразно и целесъобразно разходване на средствата и осигуряване на надеждна информация с оглед поемане на отговорност и вземане на правилни управленски решения. Изплатено е работно облекло на непедagogическия персонал по § 10-13.

#### Дейност 338 "Ресурсно подпомагане"

Параграф	Наименование на параграф	Актуализ.Пл ан 2021	Отчет	Изпълнен ие в %
§ 01-01	Заплати на персонала по трудови правоотношения	78370	69439	88.60
§ 02-05	Изплатени суми за представително облекло	5000	4277	85.54
§ 02-09	Обезщетения с характер на възнаграждения	940	932	99.15
<b>§ 05-00</b>	<b>Осигурителни вноски за ДОО</b>	<b>23460</b>	<b>16046</b>	<b>68.40</b>
§ 10-11	Разходи за храна	5850	5820	99.49
§ 10-14	Разходи за учебни материали	800	0	0
§ 10-15	Разходи за материали	9000	2951	32.79
§ 10-16	Разходи за вода, горива и ел.енергия	17238	17223	99.91
§ 10-20	Разходи за външни услуги	4350	4333	99.6092
§ 10-51	Разходи за командировки в страната	800	10	1.25
<b>ОБЩО</b>		<b>145808</b>	<b>121031</b>	<b>83.0071</b>

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

Параграф	Наименование на параграф	План деветмесечи е.	Отчет	Изпълнен ие в %
----------	--------------------------	---------------------------	-------	--------------------

§ 01-01	Заплати на персонала по трудови правоотношения	23550	23146	98.28
§ 02-05	Изплатени суми за представително облекло	1500	1343	89.53
<b>§ 05-00</b>	<b>Осигурителни вноски за ДОО</b>	<b>5695</b>	<b>5363</b>	94.17
§ 10-11	Разходи за храна	4500	4329	96.20
§ 10-14	Разходи за учебни материали	546	546	100.00
§ 10-15	Разходи за материали	2000	131	6.55
§ 10-16	Разходи за вода, горива и ел.енергия	2857	2769	96.92
§ 10-20	Разходи за външни услуги	1000	612	61.20
§ 10-51	Разходи за командировки в страната	0	0	
<b>ОБЩО</b>		<b>41648</b>	<b>38239</b>	91.81

### Дейност 389 "Други дейности по образованието"

Параграф	Наименование на параграф	Актуализ.Пл ан 2021	Отчет	Изпълнен ие в %
§ 01-01	Заплати на персонала по трудови правоотношения	14191	14191	100.00
<b>§ 05-00</b>	<b>Осигурителни вноски за ДОО</b>	<b>2679</b>	<b>2679</b>	100.00
§ 10-13	Разходи за работно облекло	300	300	100.00
§ 10-15	Разходи за материали	833	833	100.00
§ 10-16	Разходи за вода, горива и ел.енергия	4808	4808	100.00
§ 10-20	Разходи за външни услуги	4377	4377	100.00
§ 10-62	Разходи за застраховки	1154	1154	100.00
§ 19-01	Платени държавни данъци и такси	0	0	0.00
§ 19-81	Платени общински данъци и такси	114	114	0.00
<b>ОБЩО</b>		<b>28456</b>	<b>28456</b>	<b>100</b>

Изразходвани средства по Дейност 322 Дофинансиране	54263
Изразходвани средства по Дейност 437 "Здравен кабинет"	889
Изразходвани средства по Дейност 532 "Програми за връзкост"	16549
Изразходвани средства по дейност 713 "Спорт за всички"	1579

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

Наименование на проекта	Получени средства	Изразходван и 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>	88958	33884

<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>	4173	3323
<i>проект BG05M2OP001-3.018-0001-C01 „Подкрепа за приобщаващо образование“</i>	7772	6901
<i>проект BG05M2OP001-5.001-0001 „Равен достъп до училищното образование в условия на кризи“</i>	1947	1837

Счетоводител:

Директор: