

## ИНФОРМАЦИЯ

за изпълнение на делегирания бюджет на училището  
за първото тримесечие на 2020 година

Документите, касаещи делегирания бюджет на училището за 2020 година са:

- Заповед №РД-11-72/ 25.02.2020 г. на кмета на Община Оряхово за определяне на училищата на територията на общината като второстепенни разпоредители с бюджет и техните права и отговорности при изпълнение на бюджет 2020 г., както и за утвърждаване на бюджета.

Към 31.03.2020 год. в Основно училище „Христо Ботев“ с. Остров се обучават 92 /деветдесет и два/ ученици в дневна форма на обучение, един в индивидуална форма и петима в самостоятелна форма на обучение. Има сформирани три групи в целодневна организация на учебния ден, включващи общо 72 /седемдесет и два/ ученици. Персонал: 13 /тринадесет/ педагогически специалисти, 1 /един/ образователен медиатор и 4 /четири/ непедагогически персонал.

Бюджетът на училището за 2020 г. е формиран на база натурални показатели: брой ученици по закон – 96; по НЕИСПУО – 98; брой персонал: общо 17, образователният медиатор е назначен по проект. Средствата по план за финансовата 2020 година са 437814 лв.

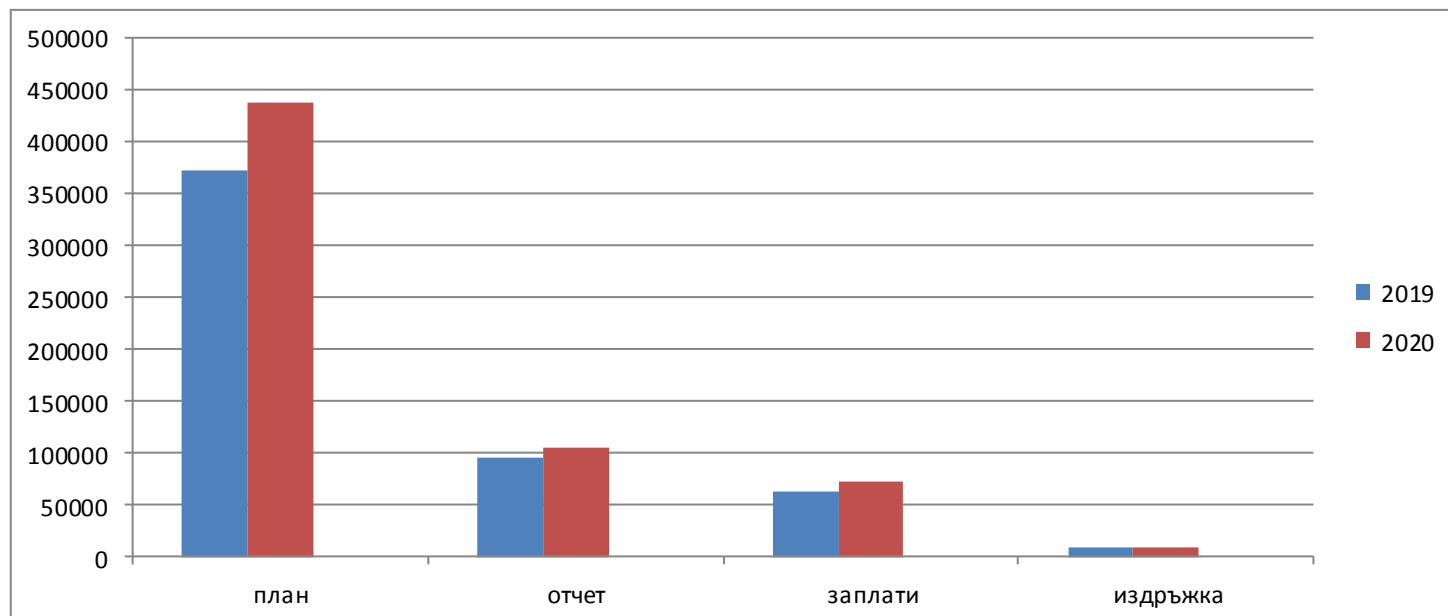
Изразходени средства за първото тримесечие – 105302 лв. Разходът съставлява

24,05 % от бюджета на училището. Наблюдава се намаляване на изразходваните средства в сравнение с предходните финансови години:

Финансова година	2018	2019	2020
Разход в %	27 %	25,54 %	24,05 %

Причината за по-ниския разход на средствата за първото тримесечие на настоящата финансова година, е фактът, че от 16.03.2020 г. училището премина на дистанционно обучение, а през предходните месеци за учениците бяха обявени неприсъствени дни, поради грипна епидемия. Това значително доведе до по-малки разходи за издръжка.

Съпоставено със същото тримесечие на 2019 година, бюджетът изглежда по следния начин:



От схемата е видно, че бюджетът за 2020 година е по-голям в сравнение с този за предходната година. Отчетът – също, за заплати на персонала са отчетени повече средства, но разходът за издръжката е по-малък, което определя по-нисък процент на разходваните средства за тримесечието.



За първото тримесечие  
на 2020 година

През първото тримесечие на 2020 г. са направени следните разходи, съобразени с Единната бюджетна класификация за 2020 година, които акумулирано от началото на годината имат следния вид:

За заплати на персонала при план 300937 лв. са изразходвани 71413 лв.

За персонал, по извънтрудови правоотношения – при план 10680 лв. са изразходвани 2570 лв.

За СБКО и представително облекло – при план 13680 лв., разходвани 4062 лв.

За задължителни осигурителни вноски от работодателя са планирани 68207 лв., от които за тримесечието са изразходвани – 17068 лв., както следва:

- За държавно обществено осигуряване – 9309 лв.;
- За универсален пенсионен фонд – 2706 лв.;
- За здравно осигуряване – 3640 лв.;
- За допълнително задължително осигуряване от работодателя /за родените след 1960 г./ - 1413 лв.

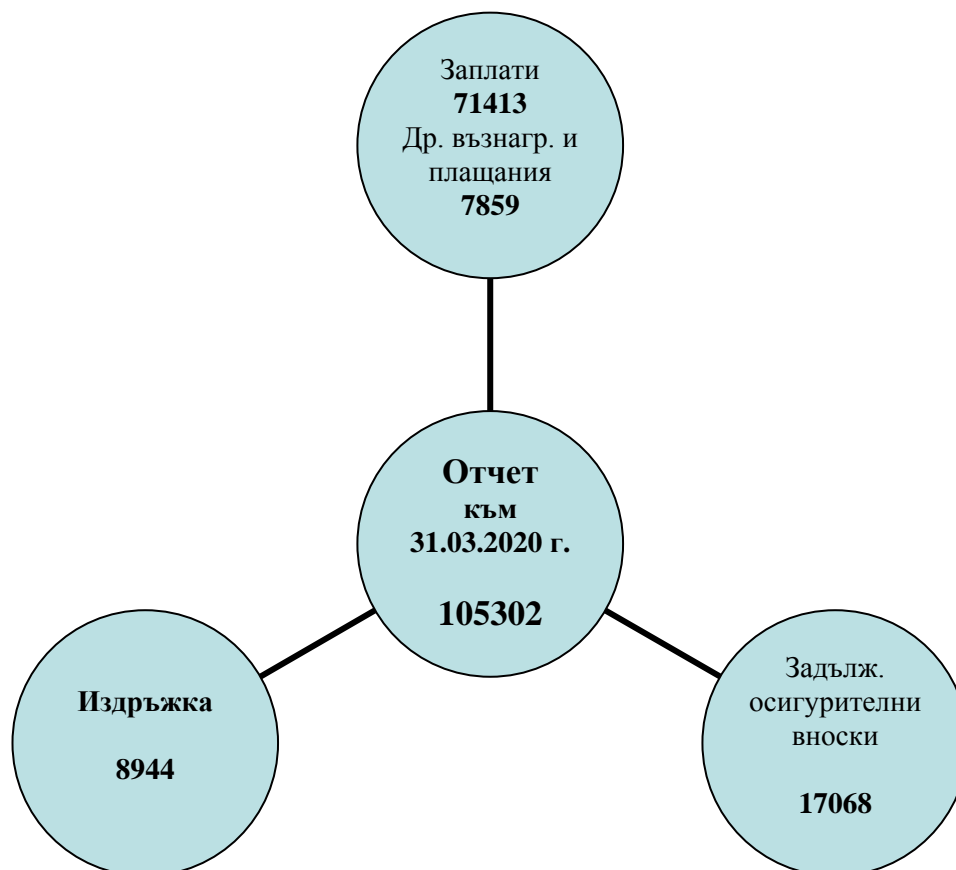
За издръжка / храна, материали, вода, енергия, командировки – при план 42483 лв. са разходвани 8944 лв., както следва:

- Храна – 4896 лв.;
- Работно облекло – 960 лв.;
- Материали – 327 лв.;
- Вода, горива, енергия – 1568 лв.;
- Разходи за външни услуги – 1098 лв.;
- Командировки – 145 лв.

През изтеклия период не са извършвани вътрешнокомпенсирани промени.

Отчет на бюджета към 31.03.2020 г. по параграфи:

Параграф	Делегирани дейности	План /лв./	Отчет към 31.03.2020 г.	% на изпълнение
01-00	Заплати за персонала, нает по трудово и служебно правоотношение	300937	71413	23,73
01-01	Заплати на персонала, зает по трудово правоотношение	300937	71413	23,73
02-00	Др. възнаграждения и плащания за персонала	26087	7859	30,13
02-01	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	1227	1227	100
02-02	За персонала по извънтрудово правоотношение	10680	2570	24,06
02-05	СБКО	13680	4062	29,69
02-09	Други плащания и възнаграждения	500	0	0
05-52	За УПФ /универсиален пенсионен фонд/	10735	2706	25,21
05-60	Здравноосигурителни вноски	14504	3640	25,1
05-80	Допълнително задължително осигуряване от работодателя /за родените след 60 г./	6161	1413	22,93
10-00	Издръжка	42483	8944	21,05
10-11	Храна	20000	4846	24,23
10-13	Постелен инвентар и облекло	1600	960	60
10-14	Учебни разходи и книги	300	0	0
10-15	Материали	5000	327	6,54
10-16	Вода, горива и енергия	4083	1568	38,4
10-20	Разходи за външни услуги	6000	1098	18,3
10-30	Текущ ремонт	2400	0	0
10-51	Командировки в страната	3000	145	4,83
10-62	Разходи за застраховки	100	0	0
19-01	Държавни такси	100	18	18
<b>План /лв./</b>		<b>437814</b>	<b>Отчет към 31.03.2020 г.</b> <b>105302 лв.</b>	<b>24,05</b>



Училището няма неразплатени разходи към 31.03.2020 г.

Възникналите разходи своевременно са осчетоводявани. Счетоводният отчет е съобразен с действащите Счетоводни стандарти, Сметкоплан на БП, индивидуален сметкоплан, ЗС, ЗКПО, ЗДДФЛ, ЗДОО, ЗЗО, Закона за държавния бюджет, ДДС №20/2004г. и всички други разпоредби засягащи образованието.

Информацията в отчета представя достоверно финансовото състояние на училището.

На интернет страницата на училището са публикувани утвърденият бюджет и отчетът за изпълнението му, съгласно чл.112 на ПМС №1/09.01.2013 г.

Информация за изпълнение на бюджета е предоставена на Училищното настоятелство и на Обществения съвет.

6.4.2020 г.

**X**

ЛИДИЯ НИКОЛОВА  
 Директор на ОУ "Христо Ботев" с. Остров  
 Подписано от: Lidiya Detelinova Nikolova