**ОСНОВНО УЧИЛИЩЕ „ЗАХАРИ СТОЯНОВ“ - ВАРНА**

**Д О К Л А Д**

**ОТНОСНО**: Изпълнение на бюджета на ОУ“Захари Стоянов“ за 2015 година за периода 01.01.2015 г. – 30.06.2015 г.

С оглед осигуряване на публичност и прозрачност на планирането и разходването на бюджетни средства и съгласно чл.27 ал.1 от ВПРЗ и чл.63 от ПМС № 3/15.01.2014 г. за изпълнение на ЗДБ на РБългария за 2015 г. се представя следната информация.

**І. Разпределение на бюджета на ОУ“Захари Стоянов“ за 2015 г.**

Със Заповед №0905/19.03.2015 на Кмета на Община Варна са утвърдени формули за разпределение на средствата по единни разходни стандарти за дейностите в сферата на „Образование“ и правила за промени в разпределение на средствата за 2015 г. Съгласно утвърдените формули, средствата от ЕРС се разпределят на 80% от ЕРС на база брой ученици общообразователни училища и 96,6 % от стандарта за ПИГ, 3% се оставят за резерв и съгласно чл.41, ал.6 от ЗДБ, като допълнителна част от формулата е определена за условно-постоянни разходи в размер на 27 305.лева.

**ЕРС за 2015 г. съгласно Решение №801/03.12.2014 г. на МС**

Общообразователни училища – 1310 ,00.лв.

Подготвителна група- 948,00 лв.

Индивидуална форма – 2632,00лв.

Добавка МТБ – 25,00 лв.

Добавка ПИГ -1-5 клас – 520,00 лв.

Добавка за ресурсно подпомагане – 318,00 лв.

Добавка подпомагане храненето /закуски/ - 72,00 лв.

**Първоначално разпределение за ОУ“Захари Стоянов“**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ЕРС** | **Брой ученици** | **Получени средства по формула – 80% д.322 и 96, 5% д.318** |
| Общообразователни училища | 824 | 977464 |
| Подготвителна група | 20 | 17745 |
| Ученици със СОП | 3 | 798 |
| Закуски ученици и деца / по формула/ - ПГ | 20 | 1 406 |
| МТБ | 824 | 20 471 |
| Извънучилищни дейности | 824 | 5 698 |
| Добавка ПИГ – 1 – 5 клас | 134 | 69 680 |
| Индивидуална форма | 1 | 2 362 |
| **ВСИЧКО:** |  | **1 095 624** |
| ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК:д.322 |  | 46865 |
| ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК:д.318 |  | 6080 |
| **Общо преходен остатък:** |  | **52 945** |
| **ВСИЧКО:** |  | **1 148 569** |
| Собствени приходи |  | 4 680 |
| Корекция на бюджета по писма на общината  /възстановена сума за паспортизация на училището/ |  | 5 359 |
| Корекция с писма от общината |  | 6 593 |
| **ВСИЧКО БЮДЖЕТ:** |  | **1 158 608 - 1 165 201 след корекция** |

**ІІ. Натурални показатели по Админ М към 05.02.2015 г.**

-Брой ученици - 824

-Брой деца - 20

-Численост на персонала по щатно разписание – 77

**2.Разпределение и изпълнение на бюджета към 30.06.2015 г. – д.322 и д.318**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПОКАЗАТЕЛИ** | **§5** | **план** | **Изпълнение към 30.06.15 г.** | **Изпълнение в %** |
| **Заплати за персонал нает по трудови е и сл.правоотношения** | **01-00** | **774 476-779 476 след корекция** | **322 411** | **41,36 %** |
| Заплати на персонала по трудови правоотношения | 01-01 | 774 476-779 476 след кореция | 322 411 |  |
| ДМС и др. възнаграждения | 01-09 |  |  |  |
| **Др. възнаграждения и плащания за персонала** | **02-00** | **52 100 -52 308 след корекция** | **35 295** | **67,48 %** |
| За нещатен персонал по трудови правоотношения | 02-01 |  |  |  |
| За персонал извън трудови правоотн./ гр.договор/ | 02-02 |  |  |  |
| СБКО, представително облекло | 02-05 | 47 800- 45 800 след корекция | 29 971 |  |
| Обезщетения на персонала с характер на възнаграждения/ обезщетения/ | 02-08 | 2 000 | 936 |  |
| Др.плащания и възнаграждения/болнични/ | 02-09 | 2 300- 4 508 след корекция | 4 388 |  |
| **Задължителни осигурителни вноски от работодатели/ без работни заплати за м.март/** | **05-00** | **176 200** | **70 331** | **39,92 %** |
| Осигурителни вноски от работодатели за ДОО | 05-51 | 89 730 | 36 816 |  |
| Осигурителни вноски от работодатели за УПФ | 05-52 | 30 400 | 11 381 |  |
| Здравно-осигурителни вноски от работодатели | 05-60 | 38 900 | 16 058 |  |
| Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели | 05-80 | 17 170 | 6 076 |  |
| **Издръжка** | **10-00** | **123 601 -124401 след корекция** | **60 826** | **48,90 %** |
| Храна /закуски/ | 10-11 | 51 744 – 52 544 след корекция | 16 240 |  |
| Медикаменти | 10-12 |  |  |  |
| Постелен инвентар и облекло | 10-13 | 6 150 | 780 |  |
| Учебни и научно-изследов.разходи и книги за библиотека / учебници/ | 10-14 | 1 400- 13400 след корекция | 12 840 |  |
| Материали | 10-15 | 8 050 | 3 969 |  |
| Вода, горива и ел.енергия | 10-16 | 37 244 – 25 244 след корекция /разликата от 37 244 до 25 244 прехвърлени към 10-14 до получаване на субсия/ | 16 413 - 16 083 /разликата от 330 лв. се отнася за ПГ/ |  |
| Разходи за външни услуги | 10-20 | 15 360 | 10 484 |  |
| Текущ ремонт | 10-30 | 2 853 | 190 |  |
| Платени данъци, такси,мита | 10-40 |  |  |  |
| Командировки в страната | 10-51 | 700 | 250 |  |
| Разходи за застраховки | 10-62 |  |  |  |
| Др.разходи за СБКО/без тези по§02-05/ | 10-91 |  |  |  |
| Глоби, неустойки, нак.лихви и съдебни обещетения | 10-92 | 100 |  |  |
| **Платени данъци, такси и административни санкции** | **19-00** | **4 000** | **2 239** | **55,98%** |
| Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви | 19-01 | 1 000 | 241 |  |
| Платени общински данъци, такси, наказателни лихви | 19-81 | 3 000 | 1998 |  |
| Други разходи за лихви | 29-91 |  |  |  |
| **ВСИЧКО РАЗХОДИ:** |  | **1 130 377 - 1 136 385 след корекция** | **491 102** | **43,22 %** |
| Основен ремонт на ДМА | **51-00** |  |  |  |
| Придобиване на ДМА-компютри | **52-00** | **3000** |  |  |
| Придобиване на НДА | **52-01** | 3000 |  |  |
| **Всичко за дейността:** | **99-93** | **1 133 377- 1 139 385 след корекции** | **491 102** | **43,10 %** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПОКАЗАТЕЛИ** | **§5** | **план** | **Изпълнение към 30.06.15 г.** | **Изпълнение в %** |
| **Заплати за персонал нает по трудови е и сл.**  **правоотношения** | **01-00** | **11 850** | **4 889** | **41,26 %** |
| Заплати на персонала по трудови правоотношения | 01-01 | 11 850 | 4 889 |  |
| ДМС и др. възнаграждения | 01-09 |  |  |  |
| **Др. възнаграждения и плащания за персонала** | **02-00** | **1070 - 1 390 след корекция** | **766 – 837 след корекция** | **60,22 %** |
| За нещатен персонал по трудови правоотношения | 02-01 |  |  |  |
| За персонал извън трудови правоотн./ гр.договор/ | 02-02 |  |  |  |
| СБКО, представително облекло | 02-05 | 810 – 1 130 след корекция | 837 |  |
| Обезщетения на персонала с характер на възнаграждения/ обезщетения/ | 02-08 | 50 | 0 |  |
| Др.плащания и възнаграждения/болнични/ | 02-09 | 210 | 0 |  |
| **Задължителни осигурителни вноски от работодатели/ без работни заплати за м.март/** | **05-00** | **2 607** | **1 067** | **40,93 %** |
| Осигурителни вноски от работодатели за ДОО | 05-51 | 1 196 | 514 |  |
| Осигурителни вноски от работодатели за УПФ | 05-52 | 510 | 170 |  |
| Здравно-осигурителни вноски от работодатели | 05-60 | 569 | 242 |  |
| Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели | 05-80 | 332 | 141 |  |
| **Издръжка** | **10-00** | **9 254 - 9 619 след корекция** | **4 855** | **50,47 %** |
| Храна /закуски/ | 10-11 | 2 254 – 2 288 след корекция | 620 |  |
| Медикаменти | 10-12 |  |  |  |
| Постелен инвентар и облекло | 10-13 |  |  |  |
| Учебни и научно-изследов.разходи и книги за библиотека / учебници/ | 10-14 | 150 – 683 след корекция | 683 |  |
| Материали | 10-15 | 450 | 0 |  |
| Вода, горива и ел.енергия | 10-16 | 3 750 – 3 981 след корекция | 2 986 |  |
| Разходи за външни услуги | 10-20 | 150 | 0 |  |
| Текущ ремонт | 10-30 | 2 500 – 1 967 след корекция | 566 |  |
| Платени данъци, такси,мита | 10-40 |  |  |  |
| Командировки в страната | 10-51 |  |  |  |
| Разходи за застраховки | 10-62 |  |  |  |
| Др.разходи за СБКО/без тези по§02-05/ | 10-91 |  |  |  |
| Глоби, неустойки, нак.лихви и съдебни обещетения | 10-92 | 100 – след корекция |  |  |
| **Платени данъци, такси и административни санкции** | **19-00** | **350** | **343** | **98 %** |
| Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви | **19-01** |  |  |  |
| Платени общински данъци, такси, наказателни лихви | **19-81** | 350 | 343 |  |
| Други разходи за лихви | **29-91** |  |  |  |
| **ВСИЧКО РАЗХОДИ:** |  | **25 231 -25 816 след корекция** | **11 991** | **46,45 %** |
| Основен ремонт на ДМА | **51-00** |  |  |  |
| Придобиване на ДМА-компютри | **52-00** |  |  |  |
| Придобиване на НДА | **52-01** |  |  |  |
| **Всичко за дейността:** | **99-93** | **25 231 – 25 816 след корекция** | **11 991** | **45,46 %** |
| **Отчет на изпълнение на бюджета към 30.06.2015 г. от д.322 и д.318** |  |  | **503 093** | **43,18 %** |

**Забележка: В отчета не са включени работни заплати за м.юни.**

**ПЕТРАНКА ЗАХОС**

*Директор на ОУ „Захари Стоянов“*