

ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ДЕЛЕГИРАНИЯ БЮДЖЕТ

За периода 01.01.2020г.- 30.06.2020г. на ОУ "СТОЯН МИХАЙЛОВСКИ" – град Варна

Утвърденият бюджет на ОУ "Стоян Михайловски" - Варна за 2020г. е 1 152 101 лв:

- по дейност 322 - Неспециализирани училища -1147437 лв.
/в т.ч. планирани собствени приходи – 12700 лв./,
- по дейност 338 - Ресурсно подпомагане – 4151 лв.
- по дейност 713 - Спорт за всички - 513 лева.

Към 30.06.2020г. бюджетът е коригиран в намаление:

- с 472лв. - За организираните занимания по интереси /5%/ - в изпълнение на разпоредбите на Наредбата за приобщаващо образование

Към 30.06.2020г. бюджетът е коригиран в увеличение, както следва:

- с 116 лв. – във връзка с Наредба №1 за условията и реда за възстановяване на транспортните разходи или разходите да наем на педагогическите специалисти.
- с 12660 лв. – във връзка с промяна в натуралните показатели към 01.01.2020 г.
- с 29335 лв. - за закупуване на учебници и осигуряване на достъп до електронно четими учебници за учениците от I до VII клас.
- Извършени са и компенсирани промени по бюджета съгласно заповеди на директора на ОУ "Ст.Михайловски".

Към 30.06.2020г. изпълнението на приходната част на бюджета е както следва:

681867лв. - Получени по § 61-09 субсидия от Община Варна, в т.ч. преходен остатък от 2019г. – 42615 лв.

2308 лв. - Собствени приходи от наеми по § 24-05

Не са реализирани приходи от наеми по време на грипните ваканции на учениците, по време на въведеното извънредно положение и в следствие епидемична обстановка на стойност **3703.65**лв.

Направените разходи по бюджета за периода възлизат на **477619** лв. Планираните и отчетени разходи по бюджета на училището са както следва:

И. Р А З Х О Д И	§	Актуал. Бюджет 30.06.2020г.	Отчет 30.06.2020г.
Запл.и възн. за перс., нает по тр. и сл. прав.	01-00	784000	318907
Други възнагр. и плащания за персонал	02-00	18760	1926
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	176960	70430
Осигур. вноски от работодатели за ДОО	05-51	94210	37846
Осигур. вноски от работодатели за УПФ	05-52	31000	10994
Здравно-осиг. вноски от работодат.	05-60	36000	15022
Вноски за доп. задълж. осиг. от работодат.	05-80	15750	6568
Издръжка:	10-00	180327	52663
- Вода, горива и енергия	10-16	48000	21514
- Разходи за външни услуги	10-20	57316	11191
- Текущ ремонт	10-30	10000	0
- Останали разходи за издръжка	10-99	65011	19958
Платени данъци, такси и адм.санкции	19-00	32593	32593
Разходи за членски внос	46-00	0	0
Капиталови разходи	51-55	1100	1100
ВСИЧКО РАЗХОДИ:		1 193 740	477 619

- по § 01-00- Заплати и възнаграждения на персонала и §05-00 - Осигурителни вноски за сметка на работодател - разходите за шестмесечието са 81.5 % от всички направени разходи., а веществената издръжка по § 10-00 за периода– 11% от сумата на всички разходи.

По §19-81 - през 2019г. бе получен АОС 10108/09.05.2019г. и бе извършена към 31.12.2019г. преоценка на земята и сградата на училището съгласно данъчните оценки посочени в новия АОС. Във връзка с това училището е заплатило през 2020г. - **32592.91лв.** за данък недвижим имот и такса битови отпадъци. За сравнение заплатената сума през 2019г. е **3229.67лв.**

По §52-03 – първоначално по бюджета на училището няма предвидени капиталови разходи, но в съответствие с изискванията за спазване на противоепидемичните и санитарно-хигиенни препоръки при провеждане на НВО на учениците от VII клас и намаляване на броя на местата в изпитните зали се наложи да бъде разширена системата за видеонаблюдение в училище. През месец май 2020г. са добавени още три камери за видеонаблюдение на стойност - **856.99лв./а** през м.юни 2020г.- още една камера на стойност **243.00лв./.**

През отчетния период са поети ангажименти по нови договори за 63455.23лв. с: “ДЗУ ГЛ” ООД -32701.20лв.-за доставка на закуски за учениците от 1 до 4 клас, с ВСУ “Ч.Храбър”-250лв.- провеждане на обучение , с „КЮАР Системи”ЕООД – 115.90лв. – за поддръжка на касов апарат, с издателства за закупуване учебници, уч. тетрадки и електронно четими учебници – на обща стойност 29884.13лв., с „Информационно обслужване”АД – 504 лв.- за предоставяне на услугата „Електронен прием в първи клас”. По тези и вече действащи договори са платени – 31813.05 лв. Задълженията по сключени договори към 30.06.2020г. възлизат на 96154.29лв.

Към 30.06.2020г. ОУ ”Ст.Михайловски” няма просрочени вземания и задължения.

Гл.счетоводител..
/А.Йорданова/

Директор:.....
/П.Мандажиева/

