

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

за касовото изпълнение на приходите и разходите към 31.03.2019г.

На ОУ „ХРИСТО БОТЕВ” гр. СЕВЛИЕВО

Изпълнението на приходите и разходите по бюджета на ОУ „Христо Ботев” гр.Севлиево се осъществява на база разпоредбите на ЗДБРБ за 201 г., постановление на министерския съвет за изпълнението му, както и утвърдените единни разходни стандарти за издръжка на един ученик в делегираните от държавата дейности.

### ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ

Първоначалния план на ОУ „Христо Ботев” гр.Севлиево е 592093 лв. Съгласно Заповед на кмета на община Севлиево е утвърдена формула за разпределение на средствата по ЕРС /Единен разходен стандарт/ и допълнителните компоненти. Допълнително сме предвидили 800 лв от приходи от наеми. Предвидени са средства за квалификация и преквалификация 1,2 % на база щатно на педагогическия персонал размер на 3626 лв. и диференцирано заплащане на учителите в размер на 12088,28 лв

През отчетния период редовно са изплащани работните заплати и осигурителните вноски на персонала, социалните разходи както и разходите за издръжка на училището.

### II ОТЧЕТ НА РАЗХОДИТЕ

- 1. По параграфи: 0100 /Заплати/ 0200 /Други възнаграждения/ и 0500 /Осигуровки/** са предвидени за годината общо 513393 лв. От тях за първо тримесечие са изразходени 91016 лв. – 17,73 % изпълнение.
- 2. Параграф 1011 /Храна/** - По план 17000 лв. от тях изразходени 4575 лв за безплатни закуски и обяди-изпълнение 26,91 %.
- 3. Параграф 1014 /Учебни и научно-изсл.разходи и книги за библ./ 56 лв.** са изразходени за учебни пособия.
- 4. Параграф 1015 /Материали/** - По план предвидени 8701 лв. От тях изразходени 4293 лв.. – 49,34 % изпълнение - разход.за материали за поддръжка в училище канцеларски м-ли,миеци препарати.От тях 2509 лв. са за доплащане метални шкафове за учениците.
- 5. Параграф 1016 /Вода,горива и енергия/** - по план предвидени 19000 лв . Изразходени 10523 лв. – 55,39 % изпълнение.От тях:
  - 213.00 лв. за вода
  - 8269.00 лв. за газ за отопление.
  - 1295.00 лв. за ел.енергия**Параграф 1020 /Разходи за външни услуги/** – по план 16505 лв. - изразходени 5871 лв. изпълнение 35,57 % От тях:
  - 1680 лв. – телефонни услуги и интернет
  - 216 лв - охрана
  - 616 лв. - за превоз на ученици
  - 960 лв. за квалификация

6. **Параграф 1051 /Командировки в страната/** - предвидени 1000 лв. по план. От тях разход 27 лв
7. **Параграф 1062 /Застраховки /–** По план 2000 лв.- направена застраховка на персонала 414 лв.
8. **Параграф 1981 /Общински данъци и такси/** Предвидени по план 2500 лв. – платени 1959 лв. за такса смет.
9. **Параграф 5100 /Основен ремонт на ДМА/** Изразходени 3495 лв за енергийно обследване на сградата на училището.  
Общо за училището са изразходени 123328 лв. –20,82 % от предвидените средства по план.. Няма неразплатени и просрочени задължения.  
Към 31.03.2019г. наличните пари в банковата сметка са 66300 лв. от които:  
Заплатите за м. март които се плащат в началото на м.април са 40642.При това положение наличните средства остават 25658 лв.

Счетоводител:

  
/ М.Михова/





05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	19 800	19 800	0	0	3 253	0	0	3 253
05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	9 500	9 500	0	0	1 522	0	0	1 522
<b>10-00</b>	<b>Издръжка</b>	<b>72 706</b>	<b>72 706</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 761</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 761</b>
10-11	Храна	17 000	17 000	0	0	4 575	0	0	4 575
10-13	Постелен инвентар и облекло	5 500	5 500	0	0	0	0	0	0
10-14	Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	0	0	0	0	56	0	0	56
10-15	материали	8 701	8 701	0	0	4 293	0	0	4 293
10-16	вода, горива и енергия	19 000	19 000	0	0	10 525	0	0	10 525
10-20	разходи за външни услуги	16 505	16 505	0	0	5 871	0	0	5 871
10-30	Текущ ремонт	3 000	3 000	0	0	0	0	0	0
10-51	командировки в страната	1 000	1 000	0	0	27	0	0	27
10-62	разходи за застраховки	2 000	2 000	0	0	414	0	0	414
<b>19-00</b>	<b>Платени данъци, такси и административни санкции</b>	<b>2 700</b>	<b>2 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 056</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 056</b>
19-01	платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	200	200	0	0	97	0	0	97
19-81	платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	2 500	2 500	0	0	1 959	0	0	1 959
<b>51-00</b>	<b>Основен ремонт на дълготрайни материални активи</b>	<b>3 495</b>	<b>3 495</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 495</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 495</b>
всичко	99-99 <b>II. ВСИЧКО РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ</b>	<b>592 294</b>	<b>592 294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>122 328</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>122 328</b>

ОТЧЕТНИ ДАННИ ПО ЕБК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

		за периода	от до
ОУ"Христо Ботев" гр.Севлиево		01.1.2019 г.	31.3.2019 г.
(наименование на разпоредителя с бюджет)			
#N/A		код по ЕБК:	0 0 0 0
(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)			
		0	БЮДЖЕТ

		Уточнен план 2019 - ТРАНСФЕРИ и ВРЕМ. БЕЗЛ. ЗАЕМИ				Отчет 2019 - ТРАНСФЕРИ и ВРЕМ. БЕЗЛ. ЗАЕМИ				
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	Уточнен план Общо	държавни дейности	местни дейности	дофинансиране	държавни дейности - ОТЧЕТ	местни дейности - ОТЧЕТ	дофинансиране - ОТЧЕТ	ОТЧЕТ ОБЩО
III. ТРАНСФЕРИ		03	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
61-00		Трансфери между бюджети (нето)	591 293	591 293	0	0	188 276	0	0	188 276
	61-09	вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител (+/-)	591 293	591 293	0	x	188 276	0	x	188 276
всичко	99-99	<b>III. ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ</b>	591 293	591 293	0	0	188 276	0	0	188 276
всичко	99-99	<b>IV. ВСИЧКО ВРЕМЕННО БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ</b>	0	0	0	0	0	0	0	0

ОТЧЕТНИ ДАННИ ПО ЕБК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

		за периода	от до
ОУ"Христо Ботев" гр.Севлиево		01.1.2019 г.	31.3.2019 г.
(наименование на разпоредителя с бюджет)			
#N/A		код по ЕБК:	0 0 0 0
(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)			
ФИНАНСОВО-ПРАВНА ФОРМА		0	БЮДЖЕТ

		Уточнен план 2019 - БЮДЖЕТНО САЛДО				Отчет 2019 - БЮДЖЕТНО САЛДО			
V.-VI. БЮДЖЕТНО САЛДО и ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО	Уточнен план Общо	държавни дейности	местни дейности	дофинансиране	държавни дейности - ОТЧЕТ	местни дейности - ОТЧЕТ	дофинансиране - ОТЧЕТ	ОТЧЕТ ОБЩО	
0 5	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	
V. БЮДЖЕТНО САЛДО - ДЕФИЦИТ (-) / ИЗЛИШЪК (+) (V.=I.-II.+III.+IV.)	0	0	0	0	66 299	0	0	66 299	





	05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	500	500	0	0	79	0	0	79
10-00	Издръжка		11 824	11 824	0	0	597	0	0	597
	10-11	Храна	2 000	2 000	0	0	597	0	0	597
	10-13	Постелен инвентар и облекло	500	500	0	0	0	0	0	0
	10-15	материали	500	500	0	0	0	0	0	0
	10-16	вода, горива и енергия	6 824	6 824	0	0	0	0	0	0
	10-20	разходи за външни услуги	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0
	10-30	Текущ ремонт	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0
	99-99	<b>II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000</b>	<b>32 824</b>	<b>32 824</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 402</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 402</b>

за дейност

ОТЧЕТНИ ДАННИ ПО ЕБК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

	за периода от	до
ОУ "Христо Ботев" гр. Севлиево	01.1.2019 г.	31.3.2019 г.

(наименование на разпоредителя с бюджет)

#N/A	код по ЕБК:	0000
------	-------------	------

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

ФИНАНСОВО-ПРАВНА ФОРМА	0	БЮДЖЕТ
------------------------	---	--------

II.1. РАЗХОДИ ПО ДЕЙНОСТИ

(в лева)

II.1. РАЗХОДИ ПО ДЕЙНОСТИ			Уточнен план 2019				Отчет 2019			ОТЧЕТ ОБЩО
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	Уточнен план Общо	държавни дейности	местни дейности	дофинансиране	държавни дейности - ОТЧЕТ	местни дейности - ОТЧЕТ	дофинансиране - ОТЧЕТ	
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
	02									
	#N/A	<----- ДЕЙНОСТ - код по ЕБК								
	3322	322 Неспециализирани училища, без професионални гимназии								
	3322	(наименование на дейността)								
01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения		388 877	388 877	0	0	61 226	0	0	61 226
	01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	388 877	388 877	0	0	61 226	0	0	61 226
02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала		16 516	16 516	0	0	9 676	0	0	9 676
	02-05	изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	16 000	16 000	0	0	9 560	0	0	9 560
	02-09	други плащания и възнаграждения	516	516	0	0	116	0	0	116
05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели		87 000	87 000	0	0	14 039	0	0	14 039
	05-51	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	44 000	44 000	0	0	7 413	0	0	7 413
	05-52	осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УчПФ)	15 000	15 000	0	0	2 198	0	0	2 198
	05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	19 000	19 000	0	0	3 027	0	0	3 027
	05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	9 000	9 000	0	0	1 401	0	0	1 401
10-00	Издръжка		58 882	58 882	0	0	24 316	0	0	24 316
	10-11	Храна	15 000	15 000	0	0	3 978	0	0	3 978
	10-13	Постелен инвентар и облекло	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0
	10-14	Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	0	0	0	0	56	0	0	56
	10-15	материали	8 201	8 201	0	0	4 293	0	0	4 293
	10-16	вода, горива и енергия	12 176	12 176	0	0	9 935	0	0	9 935
	10-20	разходи за външни услуги	15 505	15 505	0	0	5 631	0	0	5 631
	10-51	командировки в страната	1 000	1 000	0	0	27	0	0	27
	10-62	разходи за застраховки	2 000	2 000	0	0	396	0	0	396
19-00	Платени данъци, такси и административни санкции		2 700	2 700	0	0	1 886	0	0	1 886
	19-01	платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	200	200	0	0	0	0	0	0
	19-81	платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	2 500	2 500	0	0	1 886	0	0	1 886
51-00	Основен ремонт на дълготрайни материални активи		3 495	3 495	0	0	3 495	0	0	3 495
	99-99	<b>II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000</b>	<b>557 470</b>	<b>557 470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>114 638</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>114 638</b>

за дейност

ОТЧЕТНИ ДАННИ ПО ЕБК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

	за периода от	до
ОУ "Христо Ботев" гр. Севлиево	01.1.2019 г.	31.3.2019 г.

(наименование на разпоредителя с бюджет)

II.1. РАЗХОДИ ПО ДЕЙНОСТИ

#N/A

код по ЕБК: 0000

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

ФИНАНСОВО-ПРАВНА ФОРМА

0

БЮДЖЕТ

(в лева)

II.1. РАЗХОДИ ПО ДЕЙНОСТИ			Уточнен план 2019				Отчет 2019			
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	Уточнен план Общо	държавни дейности	местни дейности	дофинансиране	държавни дейности - ОТЧЕТ	местни дейности - ОТЧЕТ	дофинансиране - ОТЧЕТ	ОТЧЕТ ОБЩО
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
	02									
	#N/A									
	3389	<----- ДЕЙНОСТ - код по ЕБК								
	3389	389 Други дейности по образованието (наименование на дейността)								
			0	0	0	0	1 931	0	0	1 931
01-00		Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	0	0	0	0	1 931	0	0	1 931
	01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	0	0	0	0	38	0	0	38
02-00		Други възнаграждения и плащания за персонала	0	0	0	0	38	0	0	38
	02-05	изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	0	0	0	0	301	0	0	301
05-00		Задължителни осигурителни вноски от работодатели	0	0	0	0	186	0	0	186
	05-51	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	0	0	0	0	73	0	0	73
	05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	0	0	0	0	42	0	0	42
	05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	2 000	2 000	0	0	848	0	0	848
10-00		Издръжка	0	0	0	0	590	0	0	590
	10-16	вода, горива и енергия	0	0	0	0	240	0	0	240
	10-20	разходи за външни услуги	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0
	10-30	Текущ ремонт	0	0	0	0	18	0	0	18
	10-62	разходи за застраховки	0	0	0	0	170	0	0	170
19-00		Платени данъци, такси и административни санкции	0	0	0	0	97	0	0	97
	19-01	платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0	0	0	0	73	0	0	73
	19-81	платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0	0	0	0	24	0	0	24
	99-99	II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000	2 000	2 000	0	0	3 288	0	0	3 288

за дейност