

**Д О К Л А Д – А Н А Л И З**  
За изпълнение и отчитане на  
БЮДЖЕТ 2020 г. / към 31.12 .2020 г/

**ЗАКОН за предучилищното и училищното образование**

Обн. - ДВ, бр. 79 от 13.10.2015 г., в сила от 01.08.2016 г.; изм. и доп., бр. 98 от 09.12.2016 г. и

**ЗАКОН за държавния бюджет на Република България за**

2017 г., като измененията от ЗАКОН за държавния бюджет на Република България за 2017 г. влизат в сила от 01.01.2017 г.; изм., бр. 105 от 30.12.2016 г., в сила от 01.01.2017 г.; изм., бр. 58 от 18.07.2017 г., в сила от 18.07.2017 г.; изм. и доп., бр. 99 от 12.12.2017 г., в сила от 01.01.2018 г.; изм., бр. 24 от 16.03.2018 г., в сила от 23.05.2018 г.; изм. и доп., бр. 92 от 06.11.2018 г.; изм., бр. 108 от 29.12.2018 г., в сила от 01.01.2019 г.

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ № 363 на МС от 19.12.2019 г. за изменение и допълнение на Наредбата за финансирането на институциите в системата на предучилищното и училищното образование, приета с Постановление № 219 на Министерския съвет от 2017 г. (обн., ДВ, бр. 81 от 2017 г.; изм. и доп., бр. 31 и 105 от 2018 г. и бр. 36 от 2019 г.)**

Обн. - ДВ, бр. 101 от 27.12.2019 г., в сила от 27.12.2019 г.

**I. Планирани бюджетни средства по ЕРС за 2020 г. са в размер на 770328.00 лв., което като суми съответно е разпределена по тримесечие за цялата година в следното процентно изражение: I - 30%, II - 25%, III - 20% и IV- 25%.**

1.Първо тримесечие за получаване 30 % 225403 лв+преходен остатък 18985 лв -за м.1,2020- за получаване 75134 лв и 18985 лв от преходен остатък получени 29939 лв и 18985 лв от преходен остатък ,разликата е от удържани 33198 лв за гориво за отопление от м.10.2019 г / ПРБ по заявена от нас заявка за гориво удържа от субсидията ни необходимите парични средства и извършва плащането на зареденото гориво за училището./

-За м.2,2020-за получаване 75134 лв ,получени 87101 лв  
-за м.3.2020-за получаване 75134 лв, получени 74914 лв ,удържано 220 лв -12% от ЗИ по норматив за ученик,за провеждане на турнири по шахмат

2.Второ тримесечие за получаване 25% 187836 лв  
-за м.4.2020-за получаване 62612 лв,получени 62612 лв  
-за м.5.2020 –за получаване 62612 лв получени 62612 лв  
За м.6.2020 –за получаване 62612 лв-получени 62612 лв

3.Трето тримесечие за получаване 20% 150269 лв

-за м.7.2020-за получаване 50090 лв,получени 49905 лв ,удържано 185 лв -12% от ЗИ по норматив за ученик,за провеждане на турнири по шахмат за 2 тримесечие

-за м.8.2020 –за получаване 50090 лв получени 50090 лв

-за м.9.2020 –за получаване 50090 лв-получени 49941 лв, удържано 149 лв -12% от ЗИ по норматив за ученик,за провеждане на турнири по шахмат за 3 тримесечие

4. Четвърто тримесечие за получаване 25 % 187836 лв

-за м.10.2020-за получаване 62612 лв,получени 62612 лв

-за м.11.2020 –за получаване 62612 лв получени 62612 лв

За м.12.2020 –за получаване 62612 лв-получени 62426 лв, удържано 186 лв -12% от ЗИ по норматив за ученик,за провеждане на турнири по шахмат за 4 тримесечие

## **II.Целеви средства**

**Увеличен е плана по прихода и разхода на СУ Христо Ботев до 31,12,2020 г.**

### **Първото тримесечие**

-В връзка с Приложение 4,чл.13,ал.1 за необходими средства за безплатен превоз на деца и ученици с 12478 лв за превоз на ученици м.1.2020 до м.3,2020 г.по одобрена схема за превозване на учениците .

### **Второ тримесечие**

-В връзка с Приложение 4,чл.13,ал.1 за необходими средства за безплатен превоз на деца и ученици с 8846 лв за превоз на ученици м.4.2020 г до м.6.2020 г. по одобрена схема за превозване на ученици.

-Във връзка с ФО-11/15,04,2020 г. за възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти.

-В връзка с ФО-18/04,05,2020 г. за закупуване на познавателни книжки ,учебници,достъп до електронни четими учебници,учебни комплекти и учебни помагала за деца и ученици от 1 до 7 клас с 10 861 лв.

### **Трето тримесечие**

-В връзка с Заповед № РД-04-414/06.07.2020 г. на Кмета на Община Дулово за разпределение на Резерва за 2020 г.-10000,00 лв

-във връзка с ФО35/05.08.2020 г.за изплащане на минимални диференцирани размери за физическа активност,физическо възпитание,спорт и спортно-туристическа дейност - 608,00 лв

-В връзка с ФО-41/14.09.2020 г. за осигуряване на дейности по НП Оптимизиране на вътрешната структура на персонала -1210,86 лв

### **Четвърто тримесечие**

-във връзка с ФО-52/02.11.2020 г.за закупуване на преносими компютри за нуждите на училището в изпълнение на ПМС 283 на МФ-5336 лв

-във връзка с ФО-53/03,11,2020 г. за осигуряване на дейности по НП Оптимизиране на вътрешната структура на персонала одобрена с решение 285 на МС с 18107,26 лв

--във връзка с ФО-55/24,11,2020 г. за възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти в системата на предучилищното и училищното образование в изпълнение на Постановление 300 на МС с 2196 лв

-във връзка с ФО-56/25,11,2020 г. за осигуряване на дейности по НП Без свободен час в изпълнение на Постановление 299 на МС с 599 лв

-във връзка с ФО-60/02,12,2020 г. за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на Директорите в изпълнение на Постановление 319 на МС с 1543 лв

-във връзка с ФО-63/15,12,2020 г.за осигуряване на дейности по НП ИКТ в изпълнение на Постановление 334 на МС с 1050/в т.ч. 750 лв за електронен дневник, 300 лв за интернет/

-във връзка с приложение 4,чл.13,ал.1 за необходимите средства за безплатен превоз на деца и ученици с 12650 лв

-във връзка с ФО-75/22,12,2020 г. за осигуряване на дейности по НП Без свободен час в изпълнение на Постановление 370 на МС с 609 лв

-във връзка с ФО-76/23,12,2020 г. за осигуряване на ефективни противоепидемични мерки за превенция и ограничаване разпространението на COVID 19 в училищата в изпълнение на Постановление 346 на МС с 5382 лв

### **III. Директни трансфери до 31.12.2020 г.**

-предоставен трансфер от 45 лв прекратена или спряна помощ от АСП

### **IV. Собствени приходи**

от наем лафка 570 лв

от дарения 1264 лв за обедно хранене на социално слаби ученици

от наем земя 6931 лв

    V.Дофинансиране Държавни Дейности -8923 на основание Решение на Общинския съвет №139/25.08.2020 г.

### **VI.Извършени разходи към 31.12.2020 г за дейност 1322**

- По параграф 01-01 „Заплати на персонала по трудови правоотношения” . извършени разходи за Р заплати м.12.2019 г.,и Р заплати от м.1,2020 до м.11,2020 г.

за дейност-1322- 420411,16 лв,

за ЦОУД-101464,18 лв

за занимания по интереси от Бюджета-2471,50 лв

за АСП-146 лв

за НП Без свободен час-2518,63 лв

за Дофинансиране Държавни Дейности -8923 лв

**достигната СБРЗ през 2020 г- 1270.98 лв**

**за ПП -1622.14 лв**

**и 719.21 лв за НПП**

-По параграф 02-05”СБКО” извършени разходи за дейност-1322-13719,12 лв

в т.ч средствата за Представително облекло на ПП-9030 лв.,

а за СБКО изразходените средства са 6795,74 лв.

за ЦОУД-4268,69 лв,в т.ч. и представително облекло 2759 лв и 1509,69 лв за СБКО

**-по параграф 02-08 „Обезщетение на персонал с характер на възнаграждения**

За дейност 1322 -22454,54 лв

За ЦОУД -1210,86

**-По параграф 02-09”Др.плащания”**

За дейност 1322-5039,67 лв

За ЦОУД-1576,51 лв

Тук се отразяват първите три дена от болничните за сметка на работодателя.

**-По параграф 05-51”Осигур.вн.от работодателя за ДОО”**

извършени разходи  
за дейност 1322-47108 лв.  
за ЦОУД-11678,58 лв  
за занимания по интереси от Бюджета-278,84 лв  
за АСП -16.33 лв  
за НП Без свободен час-285,13 лв

**- По параграф 05-52"УПФ"**

извършени разходи  
за дейност 1322-15108,01 лв.  
за ЦОУД-4397,34 лв  
за занимания по интереси от Бюджета-106,28 лв  
за АСП -6,30 лв  
за НП Без свободен час-108,29 лв

**-По параграф 05-60 „Осигурителни вноски от работодатели за ЗОВ**

извършени разходи  
за дейност 1322-20164,08 лв.  
за ЦОУД-5037,31 лв  
за занимания по интереси от Бюджета-118,61 лв  
за АСП -7 лв  
за НП Без свободен час-120,87 лв

**-По параграф 05-80"ДЗПО"**

извършени разходи  
за дейност 1322-11549,17 лв.  
за ЦОУД-2863,41 лв  
за занимания по интереси от Бюджета-69,18 лв  
за АСП -4,08 лв  
за НП Без свободен час-70,51 лв

Всички тези разходи са извършени във връзка с начисляване и изплащане на работните заплати на персонала при СУ"Христо Ботев" с.Паисиево

**Разходите извършени по разходните параграфи, свързани с издръжката на училището .**

**-По параграф 10-11"Храна"**

отчитаме изразходените средства за :  
закуски на учениците от 1-4 клас 3740 лв.,  
от даренията за обедно хранене на соц.слаби ученици - 1047,60 лв.

**-по параграф 10-13 „Постелен инвентар и облекло"**

за дейност 1322-1800 лв

**-По параграф 10-14"Уч.и научноиз.разх."**

За за ЗУД -123 лв

За учебници-10637 лв

**-По параграф 10-15"Материали" -4598,62 лв**

Отчитаме изразходените средства за:

за дейност 1322-2423,74 лв. –за части за видеокамерата,канцеларски м-ли,бензин за косачката ,дезинфектанти

за занимания по интереси от Бюджета-7156,17 лв

за Ковид 19 -932 лв

**-По параграф 10-16"Вода ,ел.енергия и горива" -6283,16 лв**

За ел.енергия-7466 лв

и вода -1165 лв

**-По параграф 10-20 „Разходи за външни услуги”**

Отчитаме изразходените средства за дейност 1322-16638 лв.

За кв.курсове-115 лв

Бр.копия-900 лв

Абонамент пож.кранове-1413 лв

Канализационна услуга-627 лв

Правна консултация-2487 лв

Абонамент програмни продукти-2992 лв

Пътни р-ди Педагогически персонал-4491 лв

ДДД услуги-540 лв

Абонамент свитък -96 лв

Проверка котелно -300 лв

Седмично разписание -18 лв

За ремонт на прозорци-1300 лв

За ремонт на видеокамери-120 лв

Интернет-489 лв

Подновяване КЕП и др.87 лв

Ремонт машини и техника-663 лв

**-По параграф 10-51"Командировки в страната"**

извършени разходи за 432,87 лв.

**-По параграф 10-62"Разходи за застраховки"**

извършени разходи за 529,28 лв.за застраховка на сградата.,застраховка огняр, шофьори и ученици.

**-По параграф 19-81"Платени общински данъци и такси" 774,80 лв-данък битови отпадъци**

**-по параграф 40-00 „Стипендии”**

извършени разходи за 10150 лв.

**-по параграф 52-01 Придобиване на ДМА**

за дейност 1322-5239 лв.

за Ковид 19-4047 лв

**Всичко разход 770785 лв**

**VII.Извършени разходи към 31.12.2020 г за дейност 1389 Други дейности**

**Първоначален бюджет 10 000 лв**

**1.Приходи**

- ❖ Получени 33974 лв за превоз на ученици,с който е увеличен плана по бюджета на дейност 1389 „Други дейности”всичко 44934 лв

**2.Разходи**

- По параграф 01-01 „Заплати на персонала по трудови правоотношения”  
извършени разходи за 13350 лв.

-По параграф 02-05”СБКО”  
извършени разходи за 236 лв.,

-По параграф 02-09”Др.плащания”  
Извършени разходи за 501 лв

-По параграф 05-51”Осигур.вн.от работодателя за ДОО”  
извършени разходи за 1892 лв.

-По параграф 05-60 „Осигурителни вноски от работодатели за ЗОВ „  
извършени разходи за 741 лв.

-по параграф 10-13 „Постелен инвентар и облекло”  
за дейност 1389-600 лв

-По параграф 10-15”Материали”  
извършени разходи за 3604 лв.

-Обурудване и антифриз ,масло,гуми и др.за автобуса

-По параграф 10-16”Вода ,ел.енергия и горива”  
извършени разходи за 7938 лв. само гориво за автобусите

-По параграф 10-20 „Разходи за външни услуги”  
извършени разходи за 1131 лв.

Отчитаме изразходените средства за:

Смяна масло ,Jps,ПТП, ремонти на автобусите ,

-По параграф 10-51”Командировки в страната”  
извършени разходи за 121 лв.

-По параграф 10-62”Разходи за застраховки”  
извършени разходи за 1357 лв.

Отчитаме разходи за Гражданска отговорност и застр.места в автобуса и застраховка  
трудова злополука шофьори

- По параграф 19-01 „Платени държавни данъци и такси”  
извършени разходи за 187 лв

Отчитаме разходи за винетни стикери на автобусите

-по параграф 19-81”Платени общински данъци и такси „  
Извършени разходи за 342 лв

Отчитаме разходи за данък МПС

**Всичко разход 32000 лв**

**VIII. за дейност 1713 Масов спорт**

Първоначален бюджет-684 лв преходен остатък.Трансфер 608 лв за учебната  
2020/2021 г. Всичко 1292 лв

Разходи

-По параграф 10-15”Материали”  
, извършени разходи за 159 лв

Отчитаме разходи за спортни стоки

**ОБЩО РАЗХОД по бюджет 802944 лв**

**Остатък в банката към 31.12.2020 г 41942,59 лв**

**В т.ч.**

от Бюджет средства - 36552,22 лв

/в т.ч.АСП-3101 лв

Закуски-3592 лв

Пътни ПП-402 лв  
Стипендии-1637 лв  
Спорт-1133 лв  
От средствата за компютри-97 лв  
От даренията за обедно хранене соц.слаби-1659 лв  
От средствата за Ковид 19-403 лв  
От 1389 Други дейности-12933 лв  
От собствени 11595 лв  
От Европейски средства -5390,37 лв  
от ОП Подкрепа за успех-5093,50 лв  
от ОП ОУД-296,87 лв

### **IX. По проект BG05M20P001-2.011-0001 –Подкрепа за успех**

Остатък от 2019 г. по ОП **BG05M20P001-2.011-0001 –Подкрепа за успех-12335 лв**

На 05.03.2020 г.получен трансфер 2094 лв  
На 11.06.2020 г получен трансфер 6354 лв  
На 26.10.2020 г получен трансфер 5093 лв всичко 13541 лв+ прех.остатък 12335 лв .=25876 лв  
Към 31,12,2020 г. извършени разходи всичко 20782,96 лв  
За Рз 9134,24 лв  
За осигуровки 2100 лв  
За материали-9549 лв.

остатък по ОП **BG05M20P001-2.011-0001 –Подкрепа за успех-5093 лв**

### **X. По проект BG05M20P001-2.012-0001,,Образование за утрешния ден”**

Получено оборудване Интерактивен дисплей за 7591,20 лв ,който е заприходен в баланса на СУ „Христо Ботев”с.Паисиево  
На 08.04.2020 г получен трансфер от 1555 лв  
На 16,10,2020 г.получен трансфер от 2171 лв всичко 3726 лв  
Към 31.12.2020 г. извършени разходи 3430лв  
За Рз 2640 лв  
За осигуровки 606 лв  
За материали 184 лв

Остатък по ОП **BG05M20P001-2.012-0001-Образование за утрешния ден-296 лв**

06.01.2021 год.

Изготвил:Гл.счетоводител на СУ Христо Ботев с.Паисиево  
/Виждан Халид/