

**Отчет за изпълнението на делегирания бюджет на Първо
Начално училище „Христо Смирненски“ гр. Омуртаг общ.
Омуртаг, Облас Търговище
За периода 01.01.2024 г. - 30.06.2024 г.**

В Първо Начално Училище „Христо Смирненски“ гр.Омуртаг
За настоящият период функционират следните делегирани от
държавата дейности, финансирани изцяло от държавата:

ПРИХОДИ:

1. Дейност **30322** неспециализирани училища без професионални гимназии

РАЗХОДИ:

1. Дейност **30322** неспециализирани училища без професионални гимназии
2. Дейност **30 389** други дейности по образованието
3. Дейност **30 713** спорт за всички

ПРИХОДИ КЪМ 30.06.2024 ГОД.

§	Под-§§	Наименование на параграфи и подпараграфи	План	План след промените	Отчет към 31.03.2024 г.	% изпълнение на бюджета
		I. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ				
24 00		Приходи и доходи от собственос	2000		648,00	
	<u>24 05</u>	Приходи от наем на имущество	2000		648,00	32,40%
37 00		Внесени ДДС и други данъци върху продажбите			-49	
	37 02	Внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия			-49	
		I.ВСИЧКО ПРИХОДИ,ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	2000		648,00	
		II. ТРАНСФЕРИ				
61 00		Трансфери между бюджети	1298463	1354522	797349	58,86%
	61 09	Вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител	1298463	1354522	797349	58,86%
		II .ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ	1298463	1354522	797349	
		III.ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ				
76 00		Временни безлихвени заеми			-6076	
	76 21	Предоставен заем в СЕС			-14624	
	76 22	Погасен заем от СЕС			8548	
		III.Всичко временни безлихвени заеми				
88 00		Събрани средства извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове	-4393			
	88 03	Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	-4393			
		ВСИЧКО ПО ПРИХОДИТЕ:	1296070		791872	

Отчет за изпълнение на разходите по бюджета за дейността към 30.06.2024 г.

1. Дейност 322 Неспециализирани училища без професионални ГИМНАЗИИ

§	Под-§§	Наименование на параграфи и подпараграфи	Уточнен План	План след промените	Отчет към 30.06.2024 г.	% изпълнение на бюджета
		I. РАЗХОДИ				
01 00		Заплати и други възнаграждения	875870	861810	424983	
	01 01	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	875870	861810	424983	49,31%
02 00		Други възнаграждения и плащания на персонала	40300	45008	26898	
	02 02	Възн.по извън трудови правоотношения	2000	4000	1500	37,50%
	02 05	Изплатени суми от СБКО за облекло и др.	38300	38300	22690	59,24%
	02 08	Обезщетение на персонала с характер на възнаграждение		2708	2708	100%
05 00		Задължителни осигурителни вноски от работодателя	212000	214286	98240	
	05 51	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	110000	111120	49915	44,92%
	05 52	Осигурителни вноски за работодател за Уч.ПФ	29000	29420	15390	52,31%
	05 60	Здравно-осигурителни вноски от работодател	46000	46470	21199	45,62%
	05 80	Вноски за ДЗПО	27000	27276	11736	43,03%
10 00		ИЗДРЪЖКА	156849	187048	84376	
	10 11	Храна	41000	41000	5586	13,62%
	10 12	Медикаменти	0	0	0	
	10 13	Постелен инвентар и облекло	3700	3700	270	7,30%
	10 14	Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеки	0	15155	707	0,47%
	10 15	материали	9985	9985	6851	68,61%
	10 16	Вода,горива и енергия	56064	56064	30959	55,22%
	10 20	Разходи за външни услуги	42000	42044	27470	65,34%
	10 30	Текущ ремонт	3000	18000	12231	67,95%
	10 51	Командировки в страната	500	500	302	60,40%
	10 62	Разходи за застраховане	600	600	0	0%
19 00		Платени данъци,такси и административни санкции	3100	3232	3219	
	19 01	Платени държавни данъци,такси,наказателни лихви и административни санкции	100	100	87	87,00%
	19 81	Платени общински данъци,такси,наказателни лихви и административни санкции	3000	3132	3132	100%
52 00		Придобиване на ДМА	3000	7000		
	52 01	Придобиване на компютри	3000	3000		0%
	52 03	Придобиване на оборудване		4000		0%
		ВСИЧКО ПО РАЗХОДИТЕ:	1291119	1318384	637716	

В отчетените разходи за работни заплати са включени разходи за ОМРЗ за съответната длъжност, съгласно разчетно платежни ведомости за работни заплати за периода, допълнителни трудови възнаграждения с постоянен характер като: професионален опит, ПКС за притежаващите съответната степен, допълнителни трудови възнаграждения с временен характер – лекторски часове, втори час на класа, класно ръководство, работа с деца със СОП, платен отпуск, болнични от работодател, занимания по интереси, лекторски по НП „Мярка без свободен час“, НП „заедно в изкуствата и спорта“ - 2983,00 лв., медатор-5212,78 лв. и др.

В отчетните разходи за други възнаграждения и плащания са включени разходи за СБКО- 6745,00 лв., представително облекло на педагогическите специалисти- 16100,00 лв

В отчетените разходи за осигурителни плащания са включени разходи за ДОО- 49915,00 лв., УПФ-15390,00 лв., ЗОВ-21199,00 лв., ДЗПО- 11736,00 лв.

В отчетените разходи за издръжка са включени разходи:

- За добавка за храненето на деца в задължителна училищна възраст от 1 до 4 клас
- Закупуване на материали , тонер касети, мултимедиен проектор-8466,92 лв.
- Вода-1395,26 лв, ел.енергия-10643,90 лв., въглища-23017,28, възстановени разходи от ДГ 1 за горива ,вода и ел.енергия- -4942,98 лв., по НП „Заедно в изкуствата и спорта“ -19,68 лв, други- 845,91 лв.
- Разходи за външни услуги- превоз ученици за сметка на бюджета-14307,84 лв, поддръжка на пожароизвестяване-360,00 лв, поддръжка на компютри-1080,00 лв., абонамент защита на лични данни-1080,00 лв.
интернит-1146,42 лв., транспорт на педагогическите специалисти-207,47 лв., унищожаване на ковид тестове-600,00 лв., абонамент на счетоводна програма-748,80 лв., трудова медицина- 624,00 лв, курс учители-160,00 лв., транспорт на въглища-1680,00 лв, услуга с фадрома за въглища-432,00 лв
- Разходи за текущ ремонт-12230,68 лв.
- Разходи за застраховки- 0,00 лв.
- Разходи за командировки в страната – 240,06 лв. на медиатор до София, други-61,82 лв
- Държавни данъци и такси- винетка- 87,00 лв., ТОЛ такса-100,00 лв.
- Общински данъци и такси- такса смет -2882,04 лв.
- Данък ПМС- 250,13 лв.

Усвоените по Национални програми средства са:

- „Профилактика и рехабилитация на педагогическите специалисти“ - 300,00 лв
- НП „Заедно в изкуствата и спорта“ - материали-2983,14 лв., храна-767,80 лв., външни услуги- 108,00 лв.

Постъпилите средства от МФ чрез Община Омуртаг като трансфер по § 61 09 са в размер на 797349,00 лв., в т. ч. преходен остатък от 53000,00 лв. от които 45000,00 лв. са целеви средства.

ДЕЙНОСТ 30322 „НЕСПЕЦИАЛИЗИРАНИ УЧИЛИЩА“

КОРЕКЦИЯ ПО ПЛАНА НА ДЕЛЕГИРАНИЯ БЮДЖЕТ

1. Със заповед № 378-342/29.03.2024 г. са направени вътрешно компенсирани промени по бюджета за 2024 г. към 31.03.2024 г., както следва:

- 1.1. Намаляване бюджета по параграфи и подпараграфи както следва:
- | | |
|-------------------------------------|-----------------------|
| § 01 00 заплати и др.възнаграждения | -23840,00лв |
| §§ 01 01 запла.персонал тр. Пр. | -23840,00лв. |
| Общо намаление: | - 23840,00 лв. |
- 1.2. Увеличаване бюджета по паргарфи и подпараграфи както следва:
- | | |
|---|---------------------|
| § 02 00 Други възнаграждения | 4708,00 лв. |
| §§ 02 02 граждански договори | 2000,00 лв. |
| §§ 02 08 обещетения по чл.222,224 от КТ | 2708,00 лв. |
| § 10 00 Издръжка | 15000,00 лв. |
| §§ 10 30 Текущ ремонт | 15000,00 лв. |
| § 19 00 платени данъци и такси | 132,00 лв. |
| §§ 19 81 Общински данъци и такси | 132,00 лв. |
| § 52 00 придобиване на ДМА | 4000,00 лв. |
| §§52 03 придобиване на друго оборудване,машини и съоръжения | 4000,00 лв. |
| Общо увеличение: | 23840,00 лв. |

2.Със заповед № 427-391/31.05.2024 г. е извършена компенсирана промяна по бюджета за 2024 г. към 31.05.2024 г., както следва:

Увеличаване на бюджета съгл. ФО12/11.03.2024 г.-15155,00лв. за безплатени учебници.;
ФО29/10.05.2024г.-12066,00 лв. за уязвими групи;ФОН№ 29.10.2024г-44,00 лв. за пътни учители.

завишаване плана на приходите:

- | | |
|---|---------------------|
| § 61 00 трансфери между бюджети | 27265,00 лв. |
| §§ 61 09 вътрешни трансфери в системата на ПР | 27265,00 лв. |

Общо увеличение по приходите: 27265,00 лв.

Завишаване плана на разходите както следва:

- | | |
|-------------------------------------|---------------------|
| § 01 00 заплати и др.възнаграждения | 9780,00 лв. |
| §§ 01 01 запла.персонал тр. Пр. | 9780,00лв. |
| § 05 00 Осигуровки | 2286,00 лв. |
| §§ 05 51 социални осигуровки | 1120,00 лв. |
| §§ 05 52 УПФ | 420,00 лв. |
| §§ 05 60 Здравни осигур.вноски | 470,00 лв. |
| §§ 05 80 вноски за ДЗПО | 276,00 лв |
| § 10 00 Издръжка | 15199,00 лв. |
| §§ 10 14 УНИР и книги за библиотеки | 15155,00 лв. |
| §§ 10 20 Разходи за външни услуги | 44,00 лв. |

Общо увеличение по разходите: 27265,00 лв.

Отчет за изпълнение на разходите по бюджета за дейността към 30.06.2024 г.

2. Дейност 389 „Други дейности по образованието“

§	Под-§§	Наименование на параграфи и подпараграфи	Уточнен План	План след промените	Отчет към 30.06.2024 г.	% изпълнение на бюджета
		II. РАЗХОДИ				
01 00		Заплати и други възнаграждения		8307	8787	
	01 01	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения		8307	8787	105,77%
02 00		Други възнаграждения и плащания на персонала		250	155	
	02 05	Изплатени суми от СБКО за облекло и др.		250	155	0,62%
	02 08	Обезщетение на персонала с характер на възнаграждение				
05 00		Задължителни осигурителни вноски от работодателя		2090	1700	
	05 51	Осигурителни вноски от работодател за ДОО		1190	1021	85,80%
	05 60	Здравно-осигурителни вноски от работодател		600	429	71,50%
	05 80	Вноски за ДЗПО		300	250	83,33%
10 00		ИЗДРЪЖКА	3936	17966	19966	
	10 13	Постелен инвентар и облекло				
	10 15	материали		850	601	70,70%
	10 16	Вода,горива и енергия	3936	2000	5550	93,49%
	10 20	Разходи за външни услуги		15116	13815	91,39%
	10 51	Командировки в страната				
	10 62	Разходи за застраховане				
19 00		Платени данъци, такси и административни санкции		181	181	
	19 01	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		100	100	100%
	19 81	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		81	81	100%
		ВСИЧКО ПО РАЗХОДИТЕ:	3936	28794	30789	

В отчетените разходи за работни заплати са включени разходи за ОМРЗ на шофьора,
В отчетните разходи за други възнаграждения и плащания са включени разходи за СБКО-155,00лв.

В отчетените разходи за осигурителни плащания са включени разходи за ДОО- 1021,00 лв.,ЗОВ-429,00 лв., ДЗПО-250,00 лв.

В отчетените разходи за издръжка са включени разходи:

- Закупуване на материали , течност за чистачки,сманна на филтри,масло- 601,00 лв.
- Дизелово гориво за БУС- 5550,00 лв.
- Разходи за външни услуги- превоз ученици- 13513,00 лв. лв, разходи за училищния автобус- 301,00лв.
- Разходи за застраховки- 0,00 лв.
- Държавни данъци и такси- 100,00 лв.
- Общински данъци и такси- данък БУС -80,75 лв.

Постъпилите средства от МФ чрез Община Омуртаг като трансфер по § 61 09 са в размер на 28794,00 лв., в т. ч. преходен остатък от 0,00 лв.

ДЕЙНОСТ 30389 „Други дейности по образованието“

КОРЕКЦИЯ ПО ПЛАНА НА ДЕЛЕГИРАНИЯ БЮДЖЕТ

1. Със заповед № 378-342/29.03.2024 г. е извършена компенсирана промяна по бюджета за 2024 г. към 31.03.2024 г., както следва:
Увеличаване на бюджета съгл. ФО14/15.03.2024 г.- наредба за компенсация за безплатен превоз на ученици до 1бг.

1.1 завишаване плана на приходите:

1.2 § 61 00 трансфери между бюджети 14397,00 лв.

1.3 §§ 61 09 вътрешни трансфери в системата на ПР 14397,00 лв.

1.4 Завишаване плана на разходите както следва:

§ 01 00 заплати и др.възнаграждения 3700,00 лв.

§§ 01 01 запла.персонал тр. Пр. 3700,00лв.

§ 10 00 Издръжка 10516,00 лв.

§§ 10 15 Материали 200,00 лв.

§§ 10 20 Разходи за външни услуги 10316 лв.

§ 19 00 платени данъци и такси 132,00 лв.

§§ 19 01 Държавни данъци и такси 100,00 лв.

§§ 19 81 Общински данъци и такси 81,00 лв.

Общо увеличение по разходите: 14397,00 лв. лв.

2. Със заповед № 427-391/31.05.2024 г. е извършена компенсирана промяна по бюджета за 2024 г. към 31.05.2024 г., както следва:
Увеличаване на бюджета съгл. ФО 0238/19.04.2024 г.- наредба за компенсация за безплатен превоз на ученици до 1бг.

завишаване плана на приходите:

§ 61 00 трансфери между бюджети 14397,00 лв.

§§ 61 09 вътрешни трансфери в системата на ПР 14397,00 лв.

Общо увеличение по приходите: 14397,00 лв.

Завишаване плана на разходите както следва:

§ 01 00 заплати и др.възнаграждения 4607,00 лв.

§§ 01 01 запла.персонал тр. Пр. 4607,00лв.

§ 02 00 Други възнаграждения 250,00 лв.

§§ 02 05 СБКО 250,00лв.

§ 05 00 Осигуровки 2090,00 лв.

§§ 05 51 социални осигуровки 1190,00 лв.

§§ 05 60 Здравни осигур.вноски 600,00 лв.

§§ 05 80 вноски за ДЗПО 300,00 лв

§ 10 00 Издръжка 7450,000 лв.

§§ 10 15 Материали 650,00 лв.

§§ 10 16 вода,горива и енергия 2000,00 лв

§§ 10 20 Разходи за външни услуги 4800,00 лв.

Общо увеличение по разходите: 14397,00 лв. лв.

Отчет за изпълнение на разходите по бюджета за дейността към 30.06.2024 г.

3. Дейност 713 „Спорт за всички“

§	Под-§§	Наименование на параграфи и подпараграфи	Уточнен План	План след промените	Отчет към 30.06.2024 г.	% изпълнение на бюджета
		I. РАЗХОДИ				
10 00		ИЗДРЪЖКА	1015		1015,00	
	10 15	материали	1015		1015	100%
		ВСИЧКО ПО РАЗХОДИТЕ:	1015		1015,00	

Преходния остатък към 01.01.2024 г. е в размер на 1015,00 лв.

Постъпилите средства от МФ чрез Община Омуртаг като трансфер по § 61 09 са в размер на 0,00 лв.

**ПОЕТИ АНГАЖИМЕНТИ И ИЗПЪЛНЕНИЕ
КЪМ 30.06.2024 Г.**

1. Дейност **30322** неспециализирани училища без професионални гимназии
2. Дейност **30389** други дейности по образованието
3. Дейност **30713** спорт за всички

Остатък на поетите ангажменти към 01.01.2024 г. са в размер на 77547,00 лв.

Поети ангажменти от 01.01.2024 г. до 30.06.2024 г са в размер на 36132,00лв.

Изпълнение на поетите ангажменти към 30.06.2024 г. са в размер на 94041,09 лв.

Остатък на поетите ангажменти към 30.06.2024 г. са в размер на 19637,72 лв.

Проект BG05SFPR001-1.001-0001 „Успех за теб“ финансиран от оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ съфинансиран от ЕС чрез Европейските структурни фондове.

О Т Ч Е Т

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРОЕКТ „УСПЕХ ЗА ТЕБ“

**ЗА ПЕРИОДА
01.01.2024 Г. – 30.06.2024 Г.**

Проект BG05SFPR001-1.001-0001 „Успех за теб“ финансиран от оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ съфинансиран от ЕС чрез Европейските структурни фондове.

ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ТРАНСФЕРИТЕ В СЕС ЗА ПЕРИОДА КЪМ 30.06.2024 Г.

§	Под-§§	ОТЧЕТЕНИ ПРИХОДИ	Отчет/лв.
		1. ТРАНСФЕРИ	
63-00		Трансфери между извънбюджетни сметки и фондове	8548
	63-01	Получени трансфери	8548
76-00		Временни безлихвени заеми между бюджетни сметки за средства от ЕС	6076
	76-01	Получен заем от бюджета /+ /	14624
	76-02	Върнат заем в бюджета / -/	-8548
88 -00			
	88- 03		
		ВСИЧКО ПО ПРИХОДИТЕ:	14624

Проект BG05SFPR001-1.001-0001 „Успех за теб“ финансиран от оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ съфинансиран от ЕС чрез Европейските структурни фондове.

**Отчет за изпълнение на разходите по проект „Успех за теб“
към 30.06.2024 г.**

§	Под-§§	Наименование на параграфи	Отчет/лв.
		II. РАЗХОДИ	
01 00		Заплати и други възнаграждения	6658
	01 01	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	6658
05 00		Задължителни осигурителни вноски от работодател	1409
	05 51	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	760
	05 52	Уч.ПФ	143
	05 60	Здравно-осигурителни вноски от работодател	320
	05 80	Вноски за ДЗПО	186
10 00		Издръжка	6557
	10 11	храна	608
	10 15	материали	5949
		ВСИЧКО РАЗХОДИ:	14624

ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК – 0,00 ЛВ.

ПОЛУЧЕН ТРАНСФЕР - 8548,00 ЛВ.

ПОЛУЧЕН ЗАЕМ ОТ БЮДЖЕТА – 14624,26 ЛВ.

ВЪРНАТ ЗАЕМ В БЮДЖЕТА – 8548,00 ЛВ

РАЗХОДИ – 14624,00 ЛВ

ОСТАТЪК – 0,00 ЛВ

Проект BG05M2OP001-2.011-0001 „ПОДКРЕПА ЗА УСПЕХ“, финансиран от оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“, 2014-2020, съфинансиран от ЕС чрез Европейските структурни фондове.

О Т Ч Е Т

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРОЕКТ „ПОДКРЕПА ЗА УСПЕХ“

ЗА ПЕРИОДА

01.01.2024 Г. – 30.06.2024 Г.

Проект BG05M2OP001-2.011-0001 „ПОДКРЕПА ЗА УСПЕХ“,финансиран от оперативна порграма „Наука и образование за интелигентен растеж „2014-2020, съфинансиран от ЕС члез Европейските структурни фондове.

Остатък от целеви средства по § 88 03 към 01.01.2024 г.

Дейност 322 „неспециализирани училища,без професионални гиманзии

Остатък - 4393,00 лв.

Проект BG05M2OP001-2.011-0001 „ПОДКРЕПА ЗА УСПЕХ“, финансиран от оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж „2014-2020, съфинансиран от ЕС чрез Европейските структурни фондове.

ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ТРАНСФЕРИТЕ В СЕС ЗА ПЕРИОДА КЪМ 30.06.2024 Г.

§	Под-§§	ОТЧЕТЕНИ ПРИХОДИ	Отчет/лв.
		1. ТРАНСФЕРИ	
63-00		Трансфери между извънбюджетни сметки и фондове	
	63-01	Получени трансфери	
76-00		Временни безлихвени заеми между бюджетни сметки за средства от ЕС	
	76-01	Получен заем от бюджета /+ /	
	76-02	Върнат заем в бюджета / -/	
88 -00			
	88- 03		

Проект BG05M2OP001-2.011-0001 „ПОДКРЕПА ЗА УСПЕХ“, финансиран от оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж „2014-2020, съфинансиран от ЕС чрез Европейските структурни фондове.

**Отчет за изпълнение на разходите по проект „подкрепа за успех“
към 30.06.2024 г.**

§	Под-§§	Наименование на параграфи	Отчет/лв.
		I. РАЗХОДИ	
01 00		Заплати и други възнаграждения	
	01 01	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	
05 00		Задължителни осигурителни вноски от работодател	
	05 51	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	
	05 60	Здравно-осигурителни вноски от работодател	
	05 80	Вноски за ДЗПО	
		ВСИЧКО РАЗХОДИ:	

ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК – 4393,00 ЛВ.

ПОЛУЧЕН ТРАНСФЕР - 0,00 ЛВ.

ПОЛУЧЕН ЗАЕМ ОТ БЮДЖЕТА – 0,00 ЛВ.

ВЪРНАТ ЗАЕМ В БЮДЖЕТА – 0,00 ЛВ

РАЗХОДИ – 0,00 ЛВ

ОСТАТЪК – 4393,00 ЛВ

