Вх.№-0466/03.01.2018г.

Запозната!
Директор:.....

.ОУ "АНТОН СТРАШИМИРОВ" – ВАРНА

9027 гр. Варна, жк „Младост-2"
☎/факс Директор: 052/800601 ☎Канцелария: 052/745-944
e-mail: ou_astrashimirov@abv.bg http://AntonStrashimirov.my.contact.bg

А Н А Л И З

На получените приходи и извършените разходи на бюджетни средства към 31.12.2017г.

Планът на ОУ „Антон Страшимиров"-Варна, съгласно бюджет за 2017 г. и направените промени е **1457993.00 лв**. Към 31.12.2017 г. са получени средства като субсидии в размер на **1462231,00лв**. в това число **17237,00лв.** преходен остатък от 2016г..Собствените приходи са **7603,00 лв** от наеми и издадени служебни бележки , изплатен е данък по ЗКПО-**/228,00лв/** За същия период са направени разходи в размер на **1441072.00 лева**. по бюджета и **36933,00лв** по Проект „Твоят час"за който през 2017г.получихме авансово финансиране в размер на **39820**,00лв. ,като преходния остатък от 2016г. по проекта са **11613,00лв**.Средствата на училището към 31.12.2017г като преходен остатък са **31421,00лв. В това число 2268,00лв по ПМС 129** за учебната 2017/2018г.,държавни дейности **14653,00лв** и **средства по проект «Твоят час»-14500,00лв.**

По § 01-00 „Заплати и възнаграждения по трудови правоотношения" за 2017 г. са планувани **933511.00 лв**. До 31.12.2017 г. са разходвани **931862,00 лева**, което представлява изплатени суми за заплати за месеците от януари до декември включително и др. допълнителни плащания – плащания за положен извънреден труд и лекторски часове ,ДТВ за 24 май . С ведомост м.септември бе направено и дифиренцирано заплащане за резултатите от положения труд на педагогическия персонал в размер на **22780,00лв.**Бе изплатено и **ДТВ за Коледа** в размер на **30338,00лв** Като цяло изразходваната сума за възнаграждения представлява **99,82%**от планuваната сума за заплати за годината и 64,66% от общо разходваните средства.

По § 02-00 „Др. възнаграждения и плащания за персонала" за 2017г. са планувани средства в размер на **107730,00лв.** който включват изплатени суми по НП"Без свободен час" и суми за изплащане от работодателя на

обезщетения за първите три дена от болничните листи , суми изплатени по чл.222 и чл.224 от КТ – обезщетения с характер на възнаграждения, тук са планувани и средствата за СБКО за който колективът взе решение през тази година да се изплащат със заплатите до м. 09.2017. и м. 12,2017г. През тази календарна година в параграфа са планувани средствата за представително облекло на педагогическия персонал. Като изпълнение до 31.12.2017 г. в отчета са отразени изразходвани средства в размер на **103194,00лв**. От посочените средства-**10584,00 лв**. са разходвани за изплащане на обезщетение от работодотеля за първите три дни от болничните листи и по мярка „Без свободен час",а средствата от **92610,00лв** включват изразходвани за СБКО на персонала **-12634,00лв**.,за представително облекло на педагогическия персонал средства от **24000,00лв**.Сумата от **50256,00лв** е изплатена за обещетения при пенсиониране и нейзползван отпуск при напускане на училището и **5720,00лв. за** възнаграждения по извънтрудови правоотношения .

По § 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодател"за 2017 г. са планувани средства в размер на **211118,00лв.** до 31.12.2017 г. са разходвани средства в размер на **211003,00лв.,** което представлява 99,95% от планuваните средства, и **14,64%** от общо разходваните средства

По § 10-00 „Издръжка"за 2017 г. са планувани средства в размер на **196546,00лв.** за анализирания период са разходвани с-ва в размер на **185925,00 лв.,** който включват суми за ел. енергия-, топлоенергия вода-**29620.00лв.,**за др.външни услуги-**65726,00лв**.в т.ч. храна **27882,00лв**,за канцеларски и др. материали-**21764,00лв.,** за работно облекло на непедагогическия персонал - **4950,00лв.** за командировки-**975,00лв,**учебници **56195,00лв**. ,за текущи ремонти-**6537,00лв**.Средствата за текущи ремонти бяха използвани за ремонт на битовата канализация. Направените разходи по параграфа за издръжка представляват **94,59%** от планuваните за 2017 г. Така направените разходи сравнени с разходите направени за същия отчетен период на предходната година се наблюдават реализирани икономии на разходите за ел. енергия, топлоенергия и материали.Преразхода на средства за работно облекло произлиза от това ,че в сключения Общински колективен трудов договор сумите

който се полагат за закупуване на работно облекло на един човек са завишени.

По § 19-00 Платени данъци такси и санкции са планувани средства в размер на **4651,00лв,** като за държавни такси са разходвани **312,00лв,**а за такса смет са разходвани **4339,00лв**

От предвидените средства по план - **2597,00лв** за **§52-00-Придобиване на ДМА,** се закупиха 1 бр. преносим компютър на стойност **899,00лв**.. Закупени бяха два нови климатика,за кабинетите на психолога и педагогическия съветник на стойност **1698,00лв**.

Изплатените суми за възнаграждения и осигуровки представляват **81,10%** от общо разходваните средства към 31.12.2017 г., разходваните средства за издръжка представляват **18,90%** от общо разходвани средства

Получени са собствени приходи от наем в размер на **7523,00лв.** и такси от реализирани услуги в размер на **80,00 лв**

ОУ"А.Страшимиров " участва в проект „Твоят час".За което е получена сума през годината от **39820,00лв.** и **11613,00лв.е** преходния остатък..Към 31.12.2017г са разходвани средства в размер на **36933,00лв.** Преходния остатък по проекта за 2018г. е **14500,00лв.**

За отчетния период януари-декември 2017 г. в ОУ"Антон Страшимиров" Варна, като второстепенен разпоредител на Община Варна, прилагащ системата на делегирани бюджети могат да се направят следните изводи:

1.Финансовите средства за годината са разходвани целесъобразно по различните бюджетни параграфи.

2. В изпълнение на ВПРЗ са изплатени суми за положен извънреден труд , ДТВ за 24 май, Коледа,положения труд във връзка с организирането и провеждането на НВО и дифиренцирано заплащане ,представително облекло на педагогическия персонал, а на непедагогическия бе закупено работно облекло.В изпълнение на колективния трудов договор основните заплати на персонала бяха повишени с 15% а лекторския час се промени на 7,00лв за действително проведен лекторски час

3.Бе обособен нов кабинет на педагогическия съветник

4.Бяха закупени преносим компютър и климатици.

По силата на споразумителен протокол подписан с ПГИ”Д-р Ив.Богоров”,разходите за извършените текущи ремонти в сградата бяха поделени по равно т.е. 50%/50%.

Целесъобразното разходване на средствата през разглеждания период е може би един от факторите, който осигуряваха и ще подпомогнат по нататък спокойното и безпрепятствено провеждане на учебния процес през учебната година.

Гл.счетоводител:
/П.Балтаджиева/

Директор:
/Я.Котларова/