

**Информация за изпълнението  
на делегирания бюджет  
в І СУ „Свети Седмочисленици” град Търговище  
за периода 01.01.2024г. - 30.09.2024г.**

**Държавни дейности**

**Отчет за изпълнение на делегирания бюджет**

*В І СУ ”Свети Седмочисленици” за настоящия период функционират следните делегирани от държавата дейности, финансирани изцяло от държавата:*

**Приходи:**

1. Дейност 322 **Общообразователни училища**

**Разходи:**

1. Дейност 318 **Подготвителна група в училище**  
2. Дейност 322 **Общообразователни училища**  
3. Дейност 337 **Център за подкрепа за личностно развитие**  
4. Дейност 338 **Ресурсно подпомагане**  
5. Дейност 713 **Спорт за всички**

**Приходи към 30.09.2024г.**

<i>Собствени приходи за 2024 г.</i>	<i>Сума</i>
<b>§ 24-00 Приходи и доходи от собственост</b>	<b>0</b>
§§ 24-05 приходи от наеми на имущество	0
<b>§ 36-00 Други приходи</b>	<b>426</b>
§§ 36-01 реализирани курсови разлики от валутни операции	0
§§ 36-19 други неданъчни приходи	426
<b>§ 45-00 Помощи и дарения от страната</b>	<b>0</b>
§§ 45-01 текущи помощи и дарения от страната-от преходен остатък	0
<b>Общо</b>	<b>426</b>

**Корекции по плана на делегирания бюджет**

1. Съгласно **ФО-12/11.03.2024г.** на МФ, чл. 55а и чл. 111, ал.1 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл.1 от ПМС №25 от 2024г. за одобряване на допълнителни трансфери за закупуване на познавателни книжки, учебници, електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за деца и за ученици от I до XII клас включително, в общинските детски градини и училища за 2024г., **считано от 11.03.2024г.**

1.1. Завишаване плана на приходите :

**§ 61-00 Трансфери между бюджети 193 529лв.**

§§ 61-09 вътрешни трансфери в системата на ПР 193 529лв.

1.2. Завишаване плана на разходите:

- Делегирана от държавата дейност **301 318 „Подготвителна група в училище”**

**§ 10-00 + 979**

§§ 10-14 + 979

-Делегираната от държавата дейност **322 „Неспециализирани училища“**

**§ 10-00 + 192 550**

§§ 10-14 + 192 550

**Общо увеличение: 193 529лв.**

2. Със **Заповед № ФСД-783 /20.03.2024 г.** на основание чл. 259, ал.1, чл. 289, ал.1, т.3 от ЗПУО, т.20 от заповед № РД-3-15/04.01.2024г. на кмета на Община Търговище и получен трансфер от МОН/средства **Областен кръг на олимпиада по Български език и литература/**, считано от **19.03.2024г.**

2.1. Завишаване плана на приходите :

**§ 61-00 Трансфери между бюджети 1865лв.**

§§ 61-01 Трансфери между бюджети-получени 1865лв.

2.2. Завишаване плана на разходите:

- Делегираната от държавата дейност **322 „Неспециализирани училища“**

**§ 02-00 Др. възнагр. и плащания на персонала 1614лв.**

§§ 02-02 на персонал по извънтруд. правоотношения 1614лв.

**§ 05-00 Задължит. осигурит. вноски от работодатели 191лв.**

§§ 05-51 осигурителни вноски за ДОО 102лв.

§§ 05-60 здравноосигурителни вноски 58лв.

§§ 05-80 вноски за ДЗПО 31лв.

**§ 10-00 Издръжка 60лв.**

§§ 10-15 материали 20лв.

§§ 10-20 външни услуги 40лв.

**Общо увеличение: 1865 лв.**

3. Със **Заповед № ФСД-918 /17.04.2024 г.** на основание чл. 259, ал.1, чл. 289, ал.1, т.3 от ЗПУО, т.20 от Заповед №РД-3-15/04.01.2024г. на кмета на Община Търговище и във връзка с предадено отпадъчно желязо, считано от 17.04.2024г.

3.1. Завишаване плана на приходите :

**§ 36-00 Други приходи 426 лв.**

§§ 36-19 Други неданъчни приходи 426 лв.

3.2. Завишаване плана на разходите:

- Делегираната от държавата дейност **322 „Неспециализирани училища“**

**§ 10-00 Издръжка 426 лв.**

§§ 10-15 Материали 426 лв.

**Увеличение: 426лв.**

4. Със **Заповед № ФСД-975 /07.05.2024 г.** на основание чл. 259, ал.1, чл. 289, ал.1, т.3 от ЗПУО, т.20 от заповед № РД-3-15/04.01.2024г. на кмета на Община Търговище и получен трансфер от МОН/средства **Областен кръг на олимпиада по Английски език /**, считано от **02.05.2024г.**

4.1. Завишаване плана на приходите :

**§ 61-00 Трансфери между бюджети 1192лв.**

§§ 61-01 Трансфери между бюджети-получени 1192лв.

4.2. Завишаване плана на разходите:

- Делегираната от държавата дейност 322 „Неспециализирани училища“	
§ 02-00 Др. възнагр. и плащания на персонала	1030лв.
§§ 02-02 на персонал по извънтруд. правоотношения	1030лв.
§ 05-00 Задължит. осигурит. вноски от работодатели	121лв.
§§ 05-51 осигурителни вноски за ДОО	63лв.
§§ 05-60 здравноосигурителни вноски	37лв.
§§ 05-80 вноски за ДЗПО	21лв.
§ 10-00 Издръжка	41лв.
§§ 10-20 външни услуги	41лв.
<b>Общо увеличение: 1192 лв.</b>	

5. Съгласно **ФО-29/10.05.2024г.** на МФ, чл. 55а и чл. 111, ал.1 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл.1, ал.1 от ПМС №138 от 2024г. за одобряване на допълнителни трансфери за **възстановяване на транспортните разходи** или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование за 2024г., **считано от 10.05.2024г.**

5.1. Завишаване плана на приходите :

§ 61-00 Трансфери между бюджети	9004лв.
§§ 61-09 вътрешни трансфери в системата на ПР	9004лв.

5.2. Завишаване плана на разходите:

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища“	
§ 10-00 Издръжка	8 404лв.
§§ 10-20 външни услуги	8 404лв.
<b>Увеличение: 8 404 лева</b>	

- Делегирана от държавата дейност 301 338 „Ресурсно подпомагане“	
§ 10-00 Издръжка	600лв.
§§ 10-20 външни услуги	600лв.
<b>Увеличение: 600 лева</b>	
<b>Общо увеличение: 9 004 лева</b>	

6. Съгласно **ФО- 37/06.06.2024г.** на МФ, чл. 51, ал.2 и чл. 111, ал.1 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл.40, ал.1 от ПМС №13 от 2024г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2024г. и писмо № 0201-232/28.05.2024г. на Министерство на образованието и науката, във връзка с промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности по данни на НЕИСПУО, **считано от 01.01.2024г.**

6.1. Намаляване бюджета по параграфи и подпараграфи както следва:

- Делегирана от държавата дейност 301 318 „Подготвителна група в училище“	
§ 10-00 -	6936
§§ 10-11 -	414
§§ 10-14 -	522
§§ 10-15 -	1000
§§ 10-16 -	2000
§§ 10-20 -	3000
<b>Намаление: 6936 лева</b>	
- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища“	
§ 10-00 -	25 105
§§ 10-20 -	26 171
§§ 10-98 +	1 066
§ 40-00 -	700
<b>Намаление: 25 805 лева</b>	

6. 2. Увеличаване бюджета по параграфи и подпараграфи както следва:

- Делегирана от държавата дейност 301 337 „Център за подкрепа за личностно развитие“

§ 10-00 + 95

§§ 10-15 + 95

Увеличение: 95 лева

- Делегирана от държавата дейност 301 338 „Ресурсно подпомагане“

§ 10-00 + 26 964

§§ 10-15 + 4 964

§§ 10-16 + 10 000

§§ 10-20 + 12 000

Увеличение: 26 964 лева

7. Съгласно **ФО- 41/25.06.2024г.** на МФ, чл. 51, ал.2 и чл. 111, ал.1 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл.30 от ПМС №220 от 19.06.2024г. за основен ремонт на физкултурен салон, **считано от 25.06.2024г.**

7.1. Завишаване плана на приходите :

§ 61-00 Трансфери между бюджети **159 827лв.**

§§ 61-09 вътрешни трансфери в системата на ПР 159 827лв.

7.2. Завишаване плана на разходите:

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища“

§ 51-00 Основен ремонт на ДМА **159 827**

8. Съгласно **ФО- 42/27.06.2024г.** на МФ, чл. 55а и чл. 111, ал.1 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл.1, ал.1 от ПМС №214 от 13.06.2024г. за финансово осигуряване на дейности по НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала“, одобрена с РМС№295/24.04.2024г. за одобряване на национални програми за развитие на образованието, **считано от 27.06.2024г.**

8.1. Завишаване плана на приходите :

§ 61-00 Трансфери между бюджети **12 402лв.**

§§ 61-09 вътрешни трансфери в системата на ПР 12 402лв.

8.2. Завишаване плана на разходите:

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища“

§ 02-00 **12 402**

§§ 02-08 12 402

9. Съгласно **ФО- 46/08.07.2024г.** на МФ, чл. 55а и чл. 111, ал.1 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл.1, ал.1 от ПМС №236 от 2024г. за финансово осигуряване на дейности по НП „България-Образователни маршрути“, одобрена с РМС№295/24.04.2024г. за одобряване на национални програми за развитие на образованието, **считано от 08.07.2024г.**

9.1. Завишаване плана на приходите :

§ 61-00 Трансфери между бюджети **42 600лв.**

§§ 61-09 вътрешни трансфери в системата на ПР 42 600лв.

9.2. Завишаване плана на разходите:

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища“

§ 10-00 **42 600**

§§ 10-20 42 600

10. Съгласно **ФО- 64/23.08.2024г.** на МФ, чл. 55а и чл. 111, ал.1 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл.1, ал.1 от ПМС №296 от 2024г. за финансово осигуряване на дейности по НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала“, одобрена с РМС№295/24.04.2024г. за одобряване на национални програми за развитие на образованието, **считано от 23.08.2024г.**

10.1. Завишаване плана на приходите :

§ 61-00 Трансфери между бюджети **97 150лв.**

§§ 61-09 вътрешни трансфери в системата на ПР 97 150лв.

10.2. Завишаване плана на разходите:

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 02-00 97 150

§§ 02-08 97 150

11. Съгласно **ФО- 66/17.09.2024г.** на МФ, чл. 51, ал.2 и чл. 111, ал.1 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл.1, ал.1 от ПМС №309 от 03.09.2024г. за основен ремонт на физкултурен салон, **считано от 17.09.2024г.**

11.1. Завишаване плана на приходите :

§ 61-00 Трансфери между бюджети 18 540лв.

§§ 61-09 вътрешни трансфери в системата на ПР 18 540лв.

11.2. Завишаване плана на разходите:

- Делегирана от държавата дейност 301 322 „Неспециализирани училища”

§ 51-00 Основен ремонт на ДМА 18 540лв.

## Отчет за изпълнение на разходите по бюджета към 30.09.2024г.

### Дейност 301 318 ”Подготвителна полудневна група” Компенсирани промени по бюджета

1. Към 30.09.2024г. по плана на Делегирана от държавата Дейност 301 318 ”Подготвителна група в училище” със Заповед ФСД-22/24.09.2024г. са направени вътрешно компенсирани промени по бюджета, както следва:

1.1. Увеличавам бюджета по § и §§ както следва:

§ 05-00 Задълж. осиг. вн. от работодател + 108лв.

§§ 05-51 Осиг. вн. за ДОО + 53лв.

§§ 05-52 Осиг. вн. за УчПФ + 20лв.

§§ 05-60 Осиг. вн. за ЗО + 22лв.

§§ 05-80 Осиг. вн. за ДЗПО + 13лв.

**Общо увеличение: 108 лв.**

1.2. Намаляване бюджета по § и §§ както следва:

§ 02-00 Др. възнагр. и плащ. на персонала - 108лв.

§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО - 108лв.

**Общо намаление: 108 лв.**

Параграфи	Начален план	План след промените	Отчет/л в 30.09.24 г.	% изпълнение на бюджета	
<b>Подготвителна група в училище</b>					Делегирани от държавата дейности
§§					<b>3 01 318</b> <b>3 03 318</b>
<b>01-00</b>	<b>36 864</b>	<b>36 864</b>	<b>23086</b>	<b>62.63%</b>	<b>Зап.и въз.за пер. нает по тр.и сл.пр.</b>
01-01	36 864	36 864	23086	62.63%	- запл.на пер.зает по труд.правотн.
<b>02-00</b>	<b>2 003</b>	<b>1895</b>	<b>1465</b>	<b>77.31%</b>	<b>Др.възнагр.и плащания за персон.</b>
02-05	2 003	1895	1465	77.31%	- изплат.суми от СБКО за облекло
02-08					- обезщетения с х-р на възнагражд.
<b>05-00</b>	<b>8 597</b>	<b>8705</b>	<b>5491</b>	<b>63.08%</b>	<b>Задължит.осигур.вноски от работ.</b>

05-51	4 210	4 263	2689	63.08%	- осиг.вноски от работод. за ДОО
05-52	1 585	1 605	1013	63.12%	- осиг.вноски от работод. за УПФ
05-60	1 770	1 792	1130	63.06%	- здравно-осиг.вноски от работод.
05-80	1 032	1 045	659	63.06%	- вн.за доп.задълж.осигур. от работ.
<b>10-00</b>	<b>27 215</b>	<b>21 258</b>	<b>9 559</b>	<b>44,97%</b>	<b>Издържка</b>
10-11	5 034	4 620	1 927	41.71%	- Храна
10-13					- Постелен инвентар и раб. облекло
10-14	1 000	1 457	987	67.74%	- Уч.и научно.разх.и книги за библ.
10-15	4 200	3 200	1 639	51,29%	- Материали
10-16	8 000	6 000	1 210	20,17%	- Вода, горива и ел.енергия
10-20	8 681	5 681	3 796	66,82%	- Разходи за външни услуги
10-51	200	200	0	0	- Командировки в страната
10-62	100	100	0	0	- Разходи за застраховки
<b>19-00</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>100%</b>	<b>Платени данъци и такси</b>
19-81	200	200	200	100%	Платени общински данъци и такси
<b>52-00</b>					<b>Придобиване на ДМА</b>
52-01					Придобиване на компютри
	<b>74 879</b>	<b>68 922</b>	<b>39 801</b>	<b>57,75%</b>	<b>В с и ч к о :</b>

В отчетените разходите за работни заплати са включени разходи за ОМРЗ за длъжността старши учител, допълнителни трудови възнаграждения с постоянен характер като: професионален опит, клас квалификация и допълнителни трудови възнаграждения с временен характер: час на класния ръководител, работа с деца със СОП, платен отпуск, болнични от работодател-23 086лв., съгласно разчетно платежна ведомост за периода.

В отчетените разходи за други възнаграждения и плащания са включени разходи за СБКО и представително облекло на педагогическите специалисти -1 465лв..

В отчетените разходите за осигурителни плащания са включени разходи за ДОО, УПФ, ЗОВ и ДЗПО-5 491лв., съгласно рекапитулации за РЗ за периода.

В отчетените разходите за издържка в размер на 9 559лв. са включени добавка за храненето на деца в задължителна училищна възраст; учебни помагала и познавателни книжки за деца на 5 и 6 години; материали; вода, горива и енергия; разходи за външни услуги.

Платена е такса битови отпадъци-200лв..

Постъпилите средства от МФ чрез Община Търговище като трансфер по § 61-09 са в размер на 52 456лв., в т. ч. преходен остатък от 2023г. в размер на 2 086лв., от които 1 308лв. целеви средства.

## **Дейност 301 322 „Неспециализирани училища” Компенсирани промени по бюджета**

**1. Към 30.09.2024г. по плана на Делегирана от държавата Дейност 301 322 „Неспециализирани училища” със Заповед ФСД-22/24.09.2024г. са направени вътрешно компенсирани промени по бюджета, както следва:**

1.1. Увеличавам бюджета по § и §§ както следва:

§ 05-00 Задълж. осиг. вн. от работодател	+	<b>10419лв.</b>
§§ 05-51 Осиг. вн. за ДОО	+	5187лв.
§§ 05-52 Осиг. вн. за УчПФ	+	1780лв.
§§ 05-60 Осиг. вн. за ЗО	+	2180лв.
§§ 05-80 Осиг. вн. за ДЗПО	+	1272лв.
§ 52-00 Придобиване на ДМА	+	<b>33 312лв.</b>
§§52-03 Придобиване на на друго оборудване	+	33 312лв.

**Общо увеличение: 43 731лв.**

1.2.Намаляване бюджета по § и §§ както следва:

§ 02-00 Др. възнагр. и плащ. на персонала	-	<b>10419лв.</b>
§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО	-	10419лв.
§ 10-00 Издръжка	-	<b>10312лв.</b>
§§ 10-15 Материали	-	10312лв.
§ 52-00 Придобиване на ДМА	-	<b>23000лв.</b>
§§52-01 Придобиване на компютри	-	23000лв.

**Общо намаление: 43 731лв.**

Параграфи	Начален план	План след промене	Отчет/лв 30.09.24г.	% изпълнение на бюджета	
<b>Неспециализирани училища</b>					Делегирани от държавата дейности
§§					<b>3 01 322                      3 03 322</b>
<b>01-00</b>	<b>4 058 102</b>	<b>4 058 102</b>	<b>2 453 022</b>	<b>60,45%</b>	<b>Зап.и въз.за пер. нает по тр.и сл.пр.</b>
01-01	4 058 102	4 058 102	2 453 022	60,45%	- запл.на перс. зает по труд. правотн.
<b>02-00</b>	<b>275 638</b>	<b>377415</b>	<b>257 747</b>	<b>68,29%</b>	<b>Др.възнагр.и плащания за персон.</b>
02-02	13 430	16 074	10 606	65,98%	- за персонал по извънтр. правоотн.
02-05	202 208	191789	134 297	70,02%	- представ. Облекло и СБКО
02-08	60 000	169552	112 844	66,55%	- обезщетения с х-р на възнагражд.
<b>05-00</b>	<b>936 385</b>	<b>947116</b>	<b>563 132</b>	<b>59,46%</b>	<b>Задължит.осигур.вноски от работ.</b>
05-51	467 690	473042	282 293	59,68%	- осиг.вноски от работод. за ДОО
05-52	157 233	159013	94 496	59,43%	- осиг.вноски от работод. за УПФ
05-60	196 713	198988	118 984	59,80%	- здравно-осиг.вноски от работод.
05-80	114 749	116073	67 359	58,03%	- вн. за доп. задълж. осигур. от работ.
<b>10-00</b>	<b>555 586</b>	<b>764250</b>	<b>390 726</b>	<b>51,13%</b>	<b>Издръжка</b>
10-11	88 693	88 693	51 697	58,29%	- Храна
10-12					-Медикаменти
10-13	7 800	7 800	0	0%	- Постелен инвентар и облекло
10-14	6 000	198 550	185 195	93,27%	- Уч.и научно.разх.и книги за библ.
10-15	80 000	70134	17 561	25,04%	- Материали
10-16	95 892	95 892	15 024	15,67%	- Вода, горива и ел.енергия
10-20	130 000	154914	113 224	73,09%	- Разходи за външни услуги
10-30	80 000	80 000	0	0%	- Текущ ремонт
10-51	18 000	18 000	7 228	40,16%	- Командировки в страната
10-62	4 500	4 500	797	17,71%	- Разходи за застраховки
10-92					-Разх. за договор. санкции и съдебни обезщ. и разноси
10-98	44 701	45767	0	0%	- Др. неклас. в др.параг. и подпар.
<b>19-00</b>	<b>9 000</b>	<b>9 000</b>	<b>8 317</b>	<b>92,41%</b>	<b>Платени данъци и такси</b>
19-01					Платени държавни данъци и такси
19-81	9 000	9 000	8 317	92,41%	Платени общински данъци и такси
<b>40-00</b>	<b>56 324</b>	<b>55 624</b>	<b>26 103</b>	<b>46,92%</b>	<b>С т и п е н д и и</b>
<b>46-00</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>100%</b>	<b>Разходи за членски внос в нетърг. Организ.</b>
<b>51-00</b>		<b>159 827</b>	<b>159 827</b>	<b>100%</b>	<b>Основен ремонт на ДМА</b>
<b>52-00</b>	<b>23 000</b>	<b>33 312</b>	<b>33 312</b>	<b>100%</b>	<b>Придобиване на ДМА</b>

52-01	23 000				Придобиване на компютри
52-03		33 312	33 312	100%	Придобиване на оборудване
52-05					Придобиване на стоп. инвент.
<b>53-00</b>					Придобиване на нематер. ДА
53-01					Придоб. на ПП и лицензи за ПП
	<b>5 914 185</b>	<b>6 423 336</b>	<b>3 895 681</b>	<b>60,65%</b>	<b>В с и ч к о :</b>

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, различни доплащания по ВПРЗ, лекторски по национална програма „Мярка без свободен час”и др.- 2 453 022лв.

В отчетените разходи за други възнаграждения и плащания в размер на 257 747лв. са включени разходи за: граждански договори-10 606лв., в т.ч. за Областни кръгове на олимпиади по Английски език и Български език и литература – 2 644лв., СБКО и представително облекло на педагогическият персонал – 134 297лв. и обезщетения на персонала за неизползван платен отпуск и достигната пенсионна възраст в размер на 112 844лв..

В отчетените разходите за осигурителни плащания са включени разходи за ДОО, УПФ, ЗОВ, ДЗПО-563 132лв., съгласно рекапитулации за РЗ за периода.

В отчетените разходите за издръжка са включени разходи: за добавка за храненето на деца в задължителна училищна възраст; учебници и учебни помагала; материали; вода, горива и енергия; разходи за външни услуги, разходи за командировки в страната и застраховка на ученици за пътуване на обща стойност 390 726лв., от тях за квалификация на педагогическите специалисти – 23 133лв.. Възстановени са средства в размер на 207,80лв. за изгубени учебници и книжки от библиотеката.

Платена е такса битови отпадъци-8 317лв..

Изплатени са стипендии отличници, социално слаби ученици, деца с ТЕЛК и полу сираци в размер на 29 988лв.

Платен е членски внос за 1г. към Асоциация на Кеймбридж училищата в България в размер на 150лв.

Постъпили са средства по програма за изграждане и основен ремонт на спортни площадки и физкултурни салони в държавните и общинските училища в размер на 178 367лв, от които 159 287лв. са преведени на фирмата изпълнител.

Закупени са климатици и е изградена пожаро-известителна система във втори корпус на стойност 33 312лв.

Постъпилите средства от МФ чрез Община Търговище като трансфер по § 61-09 са в размер на 4 978 547лв., в т. ч. преходен остатък от 2023г. в размер на 257 254лв., от които 18 292лв. целеви средства.

## **Дейност 301 337 „Център за подкрепа за личностно развитие”**

парагр афи	Начале н план	План промен и	Отчет 30.09.24г .	% изпълнение на бюджета	
<b>Център за подкрепа за личностно развитие</b>					Делегирани от държавата дейности
§§					<b>3 01 337</b>

<b>10-00</b>	<b>38</b>	<b>133</b>	<b>40</b>	<b>30,08%</b>	<b>Издръжка</b>
10-15	38	133	40	30,08%	- Материали
10-20					- Разходи за външни услуги
	<b>38</b>	<b>133</b>	<b>40</b>	<b>30,08%</b>	

Отчетени са разходи за материали в размер на 40лв.

Постъпили са средства от МФ чрез Община Търговище като трансфер по §61-09 в размер на 101лв. Няма преходен остатък.

## **Дейност 301 338 „Ресурсно подпомагане” Компенсирани промени по бюджета**

**1. Към 30.09.2024г. по плана на Делегирана от държавата Дейност 301 338 „Ресурсно подпомагане” със Заповед ФСД-22/24.09.2024г. са направени вътрешно компенсирани промени по бюджета, както следва:**

1.1. Увеличавам бюджета по § и §§ както следва:

§ 05-00 Задълж. осиг. вн. от работодател	+	<b>525лв.</b>
§§ 05-51 Осиг. вн. за ДОО	+	257лв.
§§ 05-52 Осиг. вн. за УчПФ	+	97лв.
§§ 05-60 Осиг. вн. за ЗО	+	108лв.
§§ 05-80 Осиг. вн. за ДЗПО	+	63лв.

**Общо увеличение: 525 лв.**

1.2. Намаляване бюджета по § и §§ както следва:

§ 02-00 Др. възнагр. и плащ. на персонала	-	<b>525лв.</b>
§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО	-	525лв.

**Общо намаление: 525 лв.**

Параграфи	Начален план	План след промените	Отчет/л в 30.09.24г.	% изпълнение на бюджета	
<b>Ресурсно подпомагане</b>					Делегирани от държавата дейности
§§					<b>301 338</b>
<b>01-00</b>	<b>178 282</b>	<b>178 282</b>	<b>113 442</b>	<b>63,63%</b>	<b>Зап.и въз.за пер. нает по тр.и сл.пр.</b>
01-01	178 282	178 282	113 442	63,63%	- запл.на перс.зает по труд.правотн.
<b>02-00</b>	<b>9 841</b>	<b>9 316</b>	<b>7 250</b>	<b>77,82%</b>	<b>Др.възнагр.и плащания за персон.</b>
02-05	9 841	9 316	7 250	77,82%	- изплат.суми от СБКО за облекло
02-08					- обезщетения с х-р на възнагражд.
<b>05-00</b>	<b>41 576</b>	<b>42 101</b>	<b>26 901</b>	<b>63,90%</b>	<b>Задължит.осигур.вноски от работ.</b>
05-51	20 360	20 617	13 174	63,90%	- осиг.вноски от работод. за ДОО
05-52	7 666	7 763	4 960	63,89%	- осиг.вноски от работод. за УПФ
05-60	8 558	8 666	5 537	63,89%	- здравно-осиг.вноски от работод.
05-80	4 992	5 055	3 230	63,90%	- вн.за доп.задълж.осигур. от работ.
<b>10-00</b>	<b>51 734</b>	<b>79 298</b>	<b>19 556</b>	<b>24,66%</b>	<b>Издръжка</b>
10-14	1 200	1 200		0%	- Уч.и научно.разх.и книги за библи.
10-15	10 000	14 964	3 857	25,78%	- Материали
10-16	18 000	28 600	3 049	10,66%	- Вода, горива и ел.енергия
10-20	20 734	32 734	12 462	38,07%	- Разходи за външни услуги

10-51	1 500	1 500	188	12,53%	- Командировки в страната
10-62	300	300		0%	- Разходи за застраховки
<b>19-00</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>100%</b>	<b>Платени данъци и такси</b>
19-81	600	600	600	100%	-Платени общински данъци и такси
	<b>282 033</b>	<b>309 597</b>	<b>167 749</b>	<b>54,18%</b>	<b>В с и ч к о :</b>

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, платен отпуск, лекторски по национална програма „Мярка без свободен час”, занимания по интереси и др.-113 442лв.

В отчетените разходи за други възнаграждения и плащания са включени разходи за СБКО и представително облекло на педагогическият персонал -7 250лв.

В отчетените разходите за осигурителни плащания са включени разходи за ДОО, УчПФ, ЗОВ, ДЗПО-26 901лв., съгласно рекапитулации за РЗ за периода.

В отчетените разходите за издръжка са включени разходи: за материали; вода, горива и енергия, разходи за външни услуги и командировки в размер на 19 555лв., от тях за квалификация на педагогическите специалисти – 288лв..

Платена е такса битови отпадъци-600лв..

Постъпилите средства от МФ чрез Община Търговище като трансфер по § 61-09 са в размер на 234 790лв., в т. ч. преходен остатък от 2023г. в размер на 9 779лв.

### Дейност 7 21 713 „Спорт за всички“

параграф	Начален план	План промени	Отчет 30.09.24г.	% изпълнение на бюджета	
Спорт за всички					Делегирани от държавата дейности
§§					<b>7 21 713</b>
<b>10-00</b>	<b>203</b>	<b>203</b>	<b>202</b>	<b>99,51%</b>	<b>Издръжка</b>
10-15					- Материали
10-20	122	122	122	100%	- Разходи за външни услуги
10-51	81	81	80	98,77%	- Командировки в страната
10-62					- Разходи за застраховки
10-98					- Др. неклас. в др.параг. и подпар.
	<b>203</b>	<b>203</b>	<b>202</b>	<b>99,51%</b>	

Няма постъпили средства от МФ чрез Община Търговище като трансфер по §61-09.

Преходният остатък от 2023г. е в размер на 203 лв.

Размерът на поетите ангажименти за 2024г. до момента е 1 141 725.70лв., от които остатък от 2023г.-28 383лв. Към 30.09.2024г. са изпълнени ангажименти за 492 643.55лв.

## **Изводи**

**Към 30.09.2024г. бюджетната организация - I СУ „Свети Седмочисленици” град Търговище е изпълнила всичките си задължения и не са на лице просрочени и не разплатени задължения.**

**Направените разходи по делегирания бюджет са съобразени с изискванията на ЗДБ на РБ за 2024г., Наредба № 4 от 2017г. за нормиране и заплащане на труда, Правилата за определяне на работните заплати на директорите на общинските и държавните училища и обслужващи звена през 2024г., утвърдени със Заповед № РД09-451 от 13.02.2024г. на министъра на образованието и науката, Действащото КТД за системата на Народната просвета, Закона за счетоводство, Националните счетоводни стандарти, ДДС 20/14.12.2004 г., Системата за финансово управление и контрол, Вътрешните правила за организация на работната заплата и други подзаконови нормативни актове.**