

ОСНОВНО УЧИЛИЩЕ „ХРИСТО БОТЕВ” С. БЕБРОВО

Община Елена ; с. Беброво ул. Прета 8; сл. тел.0879252822 email:info-300302@edu.mon.bg

ДОКЛАД ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2023 г. ДО 31.12.2023 год.

Настоящият доклад е изготвен като приложение към отчета за касово изпълнение на бюджета за периода от 01.01.2023 г. до 31.12.2023 г. във връзка със Заповед № РД.02.05-657/15.09.2023 г. на кмета на община Елена.

Първоначалният бюджет на ОУ „Христо Ботев” с. Беброво за дейност общообразователни училища е в размер на 405 938лв.

Уточненият бюджет на училището към 31.12.2023 г. е 434 580 лв.

➤ **През м.10 са извършени компенсирани промени по плана на разхода на бюджета, както следва:**

1.Увеличаване средствата по § 10-14 / Учебници / ПМС 430/27.07.2023 г., Заповед № РД.02.05.-719/29.09.2023 г./ в размер на 2843лв. /Две хиляди осемстотин четридесет и три лв./

2.Увеличаване средствата по § 10-20 / Разходи за външни услуги /ФО 34/19.10.2023 ,Заповед №РД.02.05-807/26.10.2023 г./ в размер на 10 480лв. /Десет хиляди, четиристотин и осемдесет лв./

3.Увеличаване средствата по § 01-01 / Заплати и възнаграждения по трудови правоотношения /ФО 33/19.10.2023 ,Заповед №РД.02.05-806/26.10.2023г./ в размер на 3800лв. /Три хиляди и осемстотин лв./

4.Увеличаване средствата по § 05-51 / Осигурителни вноски от работодател за ДОО /ФО 33/19.10.2023 ,Заповед №РД.02.05-806/26.10.2023г./ в размер на 457лв. /Четиристотин петдесет и седем лв./

5. Увеличаване средствата по § 05-52 / Осигурителни вноски от работодател за УПФ /ФО 33/19.10.2023 ,Заповед №РД.02.05-806/26.10.2023г./ в размер на 172лв. /Сто седемдесет и два лв./

6. Увеличаване средствата по § 05-60 / Здравноосигурителни вноски от работодател /ФО 33/19.10.2023 ,Заповед №РД.02.05-806/26.10.2023г./ в размер на 192лв. /Сто деветдесет и два лв./

7. Увеличаване средствата по § 05-80 / Вноски за ДЗПО от работодател /ФО 33/19.10.2023 ,Заповед №РД.02.05-806/26.10.2023г./ в размер на 111 лв. /Сто и единадесет лв./

8. Увеличаване средствата по § 10-15 / Материали /ФО 35/19.10.2023 ,Заповед №РД.02.05-808/26.10.2023г./ в размер на 254лв. /Двеста петдесет и четири лв./

9. Увеличаване средствата по § 10-30 / Текущ ремонт /ФО 35/19.10.2023 ,Заповед №РД.02.05-808/26.10.2023г./ в размер на 32 лв. /Тридесет и два лв./

10. Увеличаване средствата по § 42-19 / Други текущи трансфери за домакинствата /ФО 35/19.10.2023 ,Заповед №РД.02.05-808/26.10.2023г./ в размер на 338 лв. /Триста тридесет и осем лв./

➤ **През м.11 са извършени компенсирани промени по плана на разхода на бюджета, както следва:**

1. Увеличаване средствата по § 01-01 / Заплати и възнаграждения по трудови правоотношения /ФО 53/28.11.2023 ,Заповед №РД.02.05-916/30.11.2023г./ в размер на 270лв. /Двеста и седемдесет лв./

2. Увеличаване средствата по § 05-51 / Осигурителни вноски от работодател за ДОО /ФО 53/28.11.2023 ,Заповед №РД.02.05-916/30.11.2023г./ в размер на 700лв. /Седемстотин лв./

3. Увеличаване средствата по § 05-52 / Осигурителни вноски от работодател за УПФ /ФО 53/28.11.2023 ,Заповед №РД.02.05-916/30.11.2023г./ в размер на 100лв. /Сто лв./

4. Увеличаване средствата по § 05-60 / Здравноосигурителни вноски от работодател /ФО 53/28.11.2023 ,Заповед №РД.02.05-916/30.11.2023г./ в размер на 40лв. /Четиридесет лв./

5. Увеличаване средствата по § 10-15 / Материали /ФО 53/28.11.2023 ,Заповед №РД.02.05-916/30.11.2023г./ в размер на 4266 лв. /Четири хиляди двеста шестдесет и шест лв./

➤ **През м.12 са извършени компенсирани промени по плана на разхода на бюджета, както следва:**

1. Увеличаване средствата по § 10-20 / Разходи за външни услуги /ФО 68/18.12.2023 ,Заповед №РД.02.05-1058/22.12.2023г./ в размер на 950лв. /Деветстотин и петдесет лв./

2. Увеличаване средствата по § 42-19 / Други текущи трансфери за домакинствата /ФО 59/12.12.2023 ,Заповед №РД.02.05-1050/22.12.2023г./ в размер на 125лв. /Сто двадесет и пет лв./

3. Увеличаване средствата по § 10-15 / Разходи за материали /ФО 58/06.12.2023 ,Заповед №РД.02.05-1047/22.12.2023г./ в размер на 2140лв. /Две хиляди сто и четридесет лв./

4. Увеличаване средствата по § 42-19 / Други текущи трансфери за домакинствата /ФО 58/06.12.2023 ,Заповед №РД.02.05-1047/22.12.2023г./ в размер на 793лв. /Седемстотин деветдесет и три лв./

5. Увеличаване средствата по § 01-01 / Заплати и възнаграждения по трудови правоотношения /ФО 61/18.12.2023 ,Заповед №РД.02.05-1053/22.12.2023г./ в размер на 1213лв. /Хиляда двеста и тринадесет лв./

6. Увеличаване средствата по § 05-51 / Осигурителни вноски от работодател за ДОО /ФО 61/18.12.2023 ,Заповед №РД.02.05-1053/22.12.2023г./ в размер на 139лв. /Сто тридесет и девет лв./

7. Увеличаване средствата по § 05-52 / Осигурителни вноски от работодател за УПФ /ФО 61/18.12.2023 ,Заповед №РД.02.05-1053/22.12.2023г./ в размер на 52лв. /Петдесет и два лв./

8. Увеличаване средствата по § 05-60 / Здравноосигурителни вноски от работодател /ФО 61/18.12.2023 ,Заповед №РД.02.05-1053/22.12.2023г./ в размер на 58лв. /Петдесет и осем лв./

9. Увеличаване средствата по § 05-80 / Вноски за ДЗПО от работодател /ФО 61/18.12.2023 ,Заповед №РД.02.05-1053/22.12.2023г./ в размер на 34 лв. /Тридесет и четири лв./

10. Намаляване средствата по параграф 02-09 / Други възнаграждения и плащания /Заповед РД.02.05-867/14.10.2023 г./ в размер на 792 лв./Седемстотин деветдесет и два лв./

Изпълнението на бюджета за 322 Дейност към 31.12.2023 г. е в размер на 387 409лв. или 89.15 % от планираните средства.

Към отчетният период не са реализирани собствени приходи.

По видове разходите са както следва

Параграф §	Наименование на разходите	Планиран и	Изразходен и	Остатък	Изпълнение %
		средства	средства		
01-00	Заплати и възнаграждения на персонала	270312	259198	11114	95.89
02-00	Други възнаграждения и плащания на персонала	5258	4769	489	90.70
02-02	на персонала по извънтрудови правоотношения	300	0	300	0.00
02-05	разходи за представително облекло	3750	3750	0	100.00
02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждение	0	0	0	#DIV/0!
02-09	други плащания и възнаграждения	1208	1019	189	84.35
05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодател	61740	59751	1989	96.78
05-51	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	30736	30166	570	98.15
05-52	Осигурителни вноски от работодател за УПФ	10639	10223	416	96.09
05-60	Здравноосигурителни вноски от работодател	12810	12518	292	97.72
05-80	Вноски за ДЗПО от работодател	7555	6844	711	90.59
10-00	Издръжка	89882	56523	33359	62.89
10-11	Храна	4228	2955	1273	69.89

10-13	Работно облекло	600	555	45	92.50
10-14	Учебници	6221	2784	3437	44.75
10-15	Материали	20670	13781	6889	66.67
10-16	Вода, горива и енергия	10000	7213	2787	72.13
10-20	Външни услуги	32331	15686	16645	48.52
10-30	Текущ ремонт	8032	8032	0	100.00
10-51	Командировки в страната	500	419	81	83.80
10-62	Разходи за застраховки	300	299	1	99.67
10-91	Други разходи за СБКО /без §02-05/	7000	4799	2201	68.56
19-00	Платени данъци, такси и административни санкции	1154	934	220	80.94
19-01	Платени държавни данъци, такси и наказателни лихви	700	480	220	68.57
19-81	Платени общински данъци, такси и наказателни лихви	454	454	0	100.00
42-00	Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	6234	6234	0	
42-19	Текущи трансфери за домакинствата ,обезщетения и помощи за домакинствата	6234	6234	0	100.00
	Общо	434580	387409	47171	89.15

Първоначалния бюджет на Дейност 389 е 14 017. Получени средства към 31.12.2023 г. са 39 260 лв. Изпълнението на бюджета към 31.12.2023 г. е 34 558 лв. или 88.02 %.

По видове разходите са както следва:

Параграф §	Наименование на разходите	Планирани	Изразходени	Остатък	Изпълнение
		средства	средства		
02-00	Други възнаграждения и плащания на персонала	12332	12332	0	100.00
02-01	за нещатен персонал по трудови правоотношения	12007	12007	0	100.00
02-09	Други възнаграждения и плащания на персонала	325	325	0	100.00
05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодателя	2375	2375	0	100.00
05-51	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1754	1754	0	100.00
05-60	Здравноосигурителни вноски от работодател	621	621	0	100.00
10-00	Издръжка	24477	19775	4702	80.79
10-13	Работно облекло	370	370	0	100.00
10-15	Материали	4616	4616	0	100.00
10-16	Вода, горива и енергия	10700	7860	2840	73.46
10-20	Външни услуги	7603	5741	1862	75.51
10-62	Разходи за застраховки	1188	1188	0	100.00
19-00	Платени данъци, такси и административни санкции	76	76	0	0
19-01	Платени държавни данъци, такси и наказателни лихви	0	0	0	0.00
19-81	Платени общински данъци, такси и наказателни лихви	76	76	0	0.00
Общо		39260	34558	4702	88.02

МАРИЯНА АЛЕКСАНДРОВА
Счетоводител ОУ „Христо Ботев” с. Беброво

СТЕЛИАНА ПЕТКОВА-ДОБРЕВА
Директор ОУ „Христо Ботев” с. Беброво