

ОСНОВНО УЧИЛИЩЕ „ХРИСТО БОТЕВ” С. БЕБРОВО

Община Елена ; с.Беброво ул. Шрета 8; сл.тел.0879252822

ДОКЛАД ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПМС № 31/17.03.2022 год. ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2022 г. ДО 31.12.2022 год.

Настоящият доклад е изготвен като приложение към отчета за касово изпълнение на бюджета за периода от 01.01.2022г. до 31.12.2022 г. във връзка със Заповед № РД.02.05-196/14.04.2022 г.

Първоначалният бюджет на ОУ „Христо Ботев” с. Беброво за дейност общообразователни училища е в размер на 334 778лв.Уточненият бюджет на училището към 31.12.2022 г. е 365769лв.

➤ През м. 06 са извършени компенсирани промени по плана на разхода на бюджета, както следва:

1.Увеличаване средствата по § 10-20 /Разходи за външни услуги -транспорт / Заповед № РД.02.05-345/27.05.2022 в размер на 8604 лв. /Осем хиляди шестстотин и четири лв./

2.Увеличаване средствата по § 01-01 /Заплати персонал по трудови правоотношения уязвими групи / Заповед № РД.02.05-429/23.06.2022 / в размер на 3310 лв. / Три хиляди триста и десет лв. /

3.Увеличаване средствата по § 05-00 /Разходи за осигуровки/ в размер на 772,00 лв. /Седемстотин и седемдесет и два лв./

➤ През м. 07 са извършени компенсирани промени по плана на разхода на бюджета, както следва:

1.Увеличаване средствата по § 10-13 /Учебници/ Заповед № РД.02.05-488/17.07.2022 в размер на 1353 лв. /Хиляда триста петдесет и три лв./

➤ През м.08 са извършени компенсирани промени по плана на разхода на бюджета, както следва:

1. Увеличаване средствата по § 05-80 /Вноски за ДЗПО за родените след 31.12.1959г./Заповед №РД.02.05-588/24.08.2022/в размер на 250лв./двеста и петдесет лв./
2. Увеличаване средствата по § 05-60/здравноосигурителни вноски от работодател/ Заповед №РД.02.05-588/24.08.2022/ в размер на 170,00 лв. /Сто и седемдесет лв./
3. Увеличаване средствата по § 05-52 /Осигурителни вноски за УПФ/ Заповед №РД.02.05-588/24.08.2022/ в размер на 250,00 лв. /Двеста и петдесет лв./
4. Увеличаване средствата по § 05-51 /Осигурителни вноски за ДОО/ Заповед №РД.02.05-588/24.08.2022/ в размер на 514,00 лв. /Петстотин и четиринадесет лв./
5. Увеличаване средствата по § 01-00 /Заплати и възнаграждения на персонала/ Заповед №РД.02.05-588/24.08.2022/ в размер на 6000,00 лв. /Шест хиляди лв./
6. Увеличаване средствата по § 10-15 /Материали/ Спортен проект/ Заповед №РД.02.05-582/22.08.2022/ в размер на 130,00 лв. /Сто и тридесет лв./
7. Увеличаване средствата по §10-15/Материали/Заповед №02.05-582/22.08.2022/в размер на 284.00/Двеста осемдесет и четири лв./

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

- 1.Увеличаване средствата по § 01-01 /Заплати за персонала нает по трудови правоотношения/Заедно в изкуствата и спорта/Заповед №РД.02.05-810/26.10.2022 в размер на 614лв./Шестстотин и четиринадесет лв./
- 2.Увеличаване средствата по § 05-51/Осигурителни вноски от работодател за ДОО /Заедно в изкуствата и спорта/Заповед №РД.02.05-810/26.10.2022 в размер на 92 лв. /Деветдесет и два лв./
- 3.Увеличаване средствата по § 05-52 /Осигурителни вноски за УПФ/ Заедно в изкуствата и спорта/Заповед №РД.02.05-810/26.10.2022 в размер на 34.00 лв. /Тридесет и четири лв./
- 4.Увеличаване средствата по § 05-60 /Здравноосигурителни вноски от работодател /Заедно в изкуствата и спорта/Заповед №РД.02.05-810/26.10.2022 / в размер на 38 лв. /Тридесет и осем лв./

5. Увеличаване средствата по §10—15/Материали/ Заедно в изкуствата и спорта/Заповед №РД.02.05-810/26.10.2022 в размер на 3080.00/Три хиляди и осемдесет лв./

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

1. Увеличаване на средствата по §02-08/Обезщетения на персонала с характер на възнаграждение/в размер на 1968/Хиляда деветстотин шестдесет и осем лв./Заповед №РД.02.05-886/22.11.2022/

2. Увеличаване средствата по §05-60/Здравноосигурителни вноски от работодател./Заповед №РД.02.05-710/10.10.2022/в размер на 1735.00/Хиляда седемстотин тридесет и пет лв

3. Намаляване на средствата по §10-15/Материали/Заповед №РД02.05-592/23.11.2022/ в размер на 966.00/Деветстотин деветдесет и шест лв./

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

1. Увеличаване на средствата по §10-16/Вода, горива и енергия/Заповед №РД02.05.-937/12.12.2022/в размер на 1415.00/Хиляда четиристотин и петнадесет лв./

2. Намаляване средствата по §10-98/Други неквалифицирани в другите §/Заповед №РД02.05.-937/12.12.2022/в размер на 1765.00/Хиляда седемстотин шестдесет и пет лв./

3. Увеличаване средствата по §10-20/Разходи за външни услуги/Заповед №РД02.05-1026/22.12.2022/ в размер на 800.00/Осемстотин лв./

4. Увеличаване на средствата по §02-08/Обезщетения на персонала с характер на възнаграждение/Заповед №РД02.05-987/20.12.2022 в размер на 528.00/Петстотин двадесет и осем лв./

5. Увеличаване на средствата по §10-20/Разходи за външни услуги/Заповед №РД02.05-988/20.12.2022/в размер на 2700.00/Две хиляди седемстотин и седемдесет лв./

6. Увеличаване на средствата по §01-01/Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения/заповед №РД02.05-952/15.12.2022 в размер на 1383.00/Хиляда триста осемдесет и три лв./

7. Увеличаване средствата по § 05-51/Осигурителни вноски от работодател за ДОО /Заповед №РД.02.05-952/15.12.2022 в размер на 158 лв. /Сто петдесет и осем лв./

8. Увеличаване средствата по § 05-52 /Осигурителни вноски за УПФ/Заповед №РД.02.05-952/15.12.2022 в размер на 60.00 лв. /Шестдесет лв./

9. Увеличаване средствата по § 05-60 /Здравноосигурителни вноски от работодател /
Заповед №РД.02.05-952/15.12.2022 / в размер на 66 лв. /Шестдесет лв./

10. Увеличаване средствата по § 05-80 /Вноски за ДЗПО за родените след

31.12.1959г./Заповед №РД.02.05-952/15.12.2022/в размер на 39лв./Тридесет и девет лв./

Изпълнението на бюджета за 322 Дейност към 31.12.2022

г. е в размер на 325 869.00 лв. или 89.09 % от планираните средства.

Към отчетният период има реализирани собствени приходи в размер на 405,00 лв. от продажба на вторични суровини.

Параграф §	Наименование на разходите	Планирани	Изразходени	Остатък	Изпълнение %
		средства	средства		
01-00	Заплати и възнаграждения на персонала	235823	219234	16589	92.965
02-00	Други възнаграждения и плащания на персонала	7546	6333	1213	83.925
02-02	за персонал по извън трудови правоотношения	300	0	300	0
02-05	разходи за облекло	3750	3750	0	100
02-08	обещетения на персонала с характер на възнаграж.	2496	2496	0	100
02-09	други плащания и възнаграждения	1000	87	913	8.7
05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодател	50569	49342	1227	97.574
05-51	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	25324	24955	369	98.543
05-52	Осигурителни вноски от работодател за УПФ	8750	8428	322	96.32
05-60	Здравноосигурителни вноски от работодател	10612	10345	267	97.484
05-80	Вноски за ДЗПО, за родените след 31.12.1959г.	5883	5614	269	95.428
10-00	Издържка	63065	42705	20360	67.716

10-11	Храна /закуски и обяди/	3236	2594	642	80.161
10-13	Работно облекло	647	647	0	100
10-14	Учебници	1770	1563	207	88.305
10-15	Материали	12302	8190	4112	66.575
10-16	Вода, горива и енергия	13415	6779	6636	50.533
10-30	Текущ ремонт	1284	1284	0	100
10-20	Външни услуги	25531	16883	8648	66.127
10-51	Командировки в страната	500	410	90	82
10-62	Разходи за застраховки	300	300	0	100
10-91	Други разходи за СБКО /без §02-05/	4000	3975	25	99.375
10-98	Други разходи, неklasифицирани в другите §	0	0	0	#DIV/0!
10-92	ЛИХВИ	80	80	0	0
19-00	Платени данъци, такси и административни санкции	1054	851	203	80.74
19-01	Платени държавни данъци, такси и наказателни лихви	600	397	203	66.167
19-81	Платени общински данъци, такси и наказателни лихви	454	454	0	100
42-00	Текущи трансфери за домакинства	6716	6408	308	
42-19	Текущи трансфери за домакинства, обезщетения и помощи за за домакинствата	6716	6408	308	95.414
52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	996	996	0	100
52-01	Придобиване на компютри	996	996	0	100
Общо		365769	325869	39900	89.091

**Първоначалния бюджет на Дейност 389 е 10798 лв. Уточнените и
получени средства са 32 618 лв. Изразходените средства са
28 030 лв или 85,93% към 31.12.2022 г.**

Параграф §	Наименование на разходите	Планирани	Изразходени	Остатък	Изпълнение
		средства	средства		
02-00	Други възнаграждения и плащания на персонала	15080	11921	3159	79.05
05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодател	2451	1851	600	75.52
05-51	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1821	1371	450	75.29
05-60	Здравноосигурителни вноски от работодател	630	480	150	76.19
10-00	Издръжка	15006	14177	829	94.48
10-13	Работно облекло	319	319	0	100
10-15	Материали	1140	1140	0	100
10-16	Вода, горива и енергия	8693	8693	0	100
10-20	Външни услуги	3669	2840	829	77.41
10-62	Разходи за застраховки	1185	1185	0	100
19-00	Платени данъци, такси и административни санкции	81	81	0	0
19-01	Платени държавни данъци, такси и наказателни лихви	0	0	0	0
19-81	Платени общински данъци, такси и наказателни лихви	81	81	0	0
Общо		32618	28030	4588	85.93

Марияна Александрова

Счетоводител ОУ „Христо Ботев” с. Беброво

СТЕЛИАНА ПЕТКОВА-ДОБРЕВА

Директор ОУ „Христо Ботев” с. Беброво