

ОСНОВНО УЧИЛИЩЕ „ХРИСТО БОТЕВ” С. БЕБРОВО

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

ДОКЛАД ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2024 г. ДО 31.12.2024 год.

Настоящият доклад е изготвен като приложение към отчета за касово изпълнение на бюджета за периода от 01.01.2024 г. до 31.12.2024 г. във връзка със Заповед № РД.02.05-111/20.02.2024 г. на кмета на община Елена.

Първоначалният бюджет на ОУ „Христо Ботев” с. Беброво за дейност общообразователни училища е в размер на **461 762** лв.

Уточненият бюджет на училището към 31.12.2024 г. е **452 470** лв.

➤ През м.03 са извършени компенсирани промени по плана на разхода на бюджета, както следва:

1. Увеличаване средствата по § 10-14 /Учебни и научно-изследователски книги / ФО 12/Заповед № РД.02.05-226/27.03.2024 г./ в размер на 1606 лв. /Хиляда шестстотин и шест лв./

➤ През м.05 са извършени компенсирани промени по плана на разхода на бюджета, както следва:

1. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 01-01 /Заплати за персонала, нает по тр. и сл. правоотношения /ФО 29/ Заповед № РД.02.05-380/22.05.2024 г./ в размер на 9000 лв. / Девет хиляди лв./

2. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 05-51 / Осигурителни вноски за ДОО / ФО 29/ Заповед № РД.02.05-380/22.05.2024 г./ в размер на 1474.00 лв. / Хиляда четристотин седемдесет и четири лв./

3. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 05-52 /Осигурителни вноски за УПФ / ФО 29/ Заповед № РД.02.05-380/22.05.2024 г./ в размер на 600 / Шестотин лв. /

4. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 05-60 /Здравноосигурителни вноски ФО 29/ Заповед № РД.02.05-380/22.05.2024 г./ в размер на 350 / Триста и петдесет лв. /

5. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 05-80 /Осигурителни вноски за ДЗПО / ФО 29/ Заповед № РД.02.05-380/22.05.2024 г./ в размер на 540 /Петстотин и четиридесет лв. /

6. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 10-20 /Разходи за външни услуги / ФО 29/ Заповед № РД.02.05-380/22.05.2024 г./ в размер на 10 007/ Десет хиляди и седем лв./

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

1. Намаляване средствата в дейност 322 по § 01-01 /Заплати за персонала, нает по тр. и сл. правоотношения /ФО 37/ Заповед № РД.02.05-482/27.06.2024 г./ в размер на 24 785лв. / Двадесет и четири хиляди седемстотин осемдесет и пет лв./

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

1. Намаляване средствата в дейност 322 по § 10-20 /Разходи за външни услуги / Заповед № РД.02.05-111/20.02.2024 г./ в размер на 13 563лв. / Тринадесет хиляди петстотин шестдесет и три лв./

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

1. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 01-01 /Заплати за персонала, нает по тр. и сл. правоотношения /ФО 80/ Заповед № РД.02.05-984/26.11.2024 г./в размер на 1291 лв. / Хиляда двеста деветдесет и един лв./

2. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 05-51 / Осигурителни вноски за ДОО / ФО 80/ Заповед № РД.02.05-984/26.11.2024 г./ в размер на 148 лв. / Сто четиридесет и осем лв./

3. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 05-52 /Осигурителни вноски за УПФ / ФО 80/ Заповед № РД.02.05-984/26.11.2024 г./ в размер на 56 /Петдесет и шест лв. /

4. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 05-60 /Здравноосигурителни вноски /ФО 80/ Заповед № РД.02.05-984/26.11.2024 г./ в размер на 62 / Шестдесет и два лв. /

5. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 05-80 /Осигурителни вноски за ДЗПО / ФО 80/ Заповед № РД.02.05-984/26.11.2024 г./в размер на 36 /Тридесет и шест лв ./

6. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 10-20 /Разходи за външни услуги / Разпределение на РНР/ Заповед № РД.02.05-1036/10.12.2024 г./в размер на 7259 /Седем хиляди двеста петдесет и девет лв ./

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

1. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 10-20 /Разходи за външни услуги / ФО 99/ Заповед № РД.02.05-1119/20.12.2024 г./в размер на 300 /Триста лв ./

2. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 01-01 /Заплати за персонала, нает по тр. и сл. правоотношения /ФО 90/ Заповед № РД.02.05-1111/20.12.2024 г./в размер на 585 лв. / Петстотин осемдесет и пет лв./

3. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 02-08/Обезщетения на персонала с характер на възнаграждения /ФО 90/ Заповед № РД.02.05-1111/20.12.2024 г./в размер на 94 лв. / Деветдесет и четири лв./

4. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 05-51 / Осигурителни вноски за ДОО / ФО 90/ Заповед № РД.02.05-1111/20.12.2024 г./ в размер на 67 лв. / Шестдесет и седем лв./

5. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 05-52 /Осигурителни вноски за УПФ / ФО 90/ Заповед № РД.02.05-1111/20.12.2024 г./ в размер на 25 /Двадесет и пет лв. /

6. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 05-60 /Здравноосигурителни вноски ФО 90/ Заповед № РД.02.05-1111/20.12.2024 г./ в размер на 16 / Шестнадесет лв. /

7. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 05-80 /Осигурителни вноски за ДЗПО / ФО 90/ Заповед № РД.02.05-1111/20.12.2024 г./в размер на 28 /Двадесет и осем лв. /

8. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 10-15 /Разходи за материали / ФО 90/Заповед № РД.02.05-1111/20.12.2024 г./в размер на 3968 /Три хиляди деветстотин шестдесет и осем лв. /

9. Увеличаване средствата в дейност 322 по § 10-62 /Разходи за застраховки / ФО 90/ Заповед № РД.02.05-1111/20.12.2024 г./в размер на 20 /Двадесет лв. /

Изпълнението на бюджета за 322 Дейност към 31.12.2024 г. е в размер на **406 559** лв. или **89.85** % от планираните средства.

Към отчетният период не са реализирани собствени приходи.

По видове разходите са както следва:

Параграф §	Наименование на разходите	Планирани средства	Изразходен и средства	Остатък	Изпълнение
01-00	Заплати и възнаграждения на персонала	298 195	293 184	5011	98.32 %
02-02	за персонала по извънтрудови правоотношения	445	445	0	100 %
02-05	разходи за представително облекло	3375	3375	0	100 %
02-08	обезщетения за персонала с характер на възнаграждение	94	94	0	100 %
02-09	други плащания и възнаграждения	1000	447	553	44.70 %
05-51	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	34 689	33963	726	97.91 %
05-52	Осигурителни вноски от работодател за УПФ	11 681	11 227	454	96.11 %
05-60	Здравноосигурителни вноски от работодател	14 428	14090	338	97.66 %
05-80	Вноски за ДЗПО от работодател	8604	7674	930	89.19 %
10-11	Храна	3070	3023	47	98.47%
10-13	Работно облекло	825	601	224	72.85 %
10-14	Учебници	1706	1697	9	99.47%
10-15	Материали	34 964	7141	27 823	20.42%
10-16	Вода, горива и енергия	8000	7054	946	88.18%
10-20	Външни услуги	21297	15045	6252	70.64%
10-51	Командировки в страната	700	658	42	94.00%
10-62	Разходи за застраховки	443	423	20	95.49 %
10-91	Други разходи за СБКО /без §02-05/	5900	5422	478	91.90%
10-98	Други разходи, неклассифицирани в другите §	2010	0	2010	0
19-01	Платени държавни данъци, такси и наказателни лихви	590	542	48	91.86 %
19-81	Платени общински данъци, такси и наказателни лихви	454	454	0	100 %
	ОБЩО	452 470	406 559	45 911	89.85 %

Първоначалния бюджет на Дейност 389 е 11 261. Получените средства към 31.12.2024 г. са 36 121 лв. Изпълнението на бюджета към 31.12.2024 г. е 33 551 лв или 92.89 %.

По видове разходите са както следва:

Параграф §	Наименование на разходите	Планирани	Изразходени средства	Остатък	Изпълнение
02-01	за нещатен персонал по трудови правоотношения	10 473	10 473	0	100 %
02-08	обезщетения за персонала с характерна възнаграждение	112	112	0	100 %
02-09	други плащания и възнаграждения	263	263	0	100 %
05-51	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1496	1496	0	100 %
05-60	Здравноосигурителни вноски от работодател	725	725	0	100 %
05-80	Вноски за ДЗПО от работодател	31	31	0	100 %
10-13	Работно облекло	330	330	0	100 %
10-15	Материали	2595	2595	0	100 %
10-16	Вода, горива и енергия	6208	6208	0	100 %
10-20	Външни услуги	12624	10054	2570	79.64%
10-62	Разходи за застраховки	1188	1188	0	100 %
19-81	Платени общински данъци, такси и наказателни лихви	76	76	0	100 %
	ОБЩО	36 121	33 551	2570	92.89%

МАРИЯНА АЛЕКСАНДРОВА

Счетоводител ОУ „Христо Ботев” с. Беброво

СТЕЛИАНА ПЕТКОВА-ДОБРЕВА

Директор ОУ „Христо Ботев” с. Беброво