

# ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към

## отчет за касовото изпълнение на бюджета на ОУ „Христо Ботев“ с. Вардун

към 31.12.2024 г.

Отчетни дейности включени в касовия отчет за изпълнението на бюджета към 31.12.2024 год.

- 3-01-322 – „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“ ДД
- 3-03-322 – „Дофинансиране“ ДД
- 3-01-338 – „Ресурсно подпомагане“ ДД
- 3-01-713 – „Спорт за всички“
- 3-05-532 – „Програми за временна заетост“
- Проект: „Равен достъп до училищно образование в условията на криза“
- Проект: „Успех за теб“

### 1. Дейност- 3-01-322 - „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“ ДД

Отчет за касовото изпълнение представен по параграфи.

01-00 - Заплати за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения.

02-00 – Други възнаграждения и плащания на персонала

05-00 – Задължителни осигурителни вноски от работодател

	План	Изразходвани		Остатък	
<b>01-00</b>	<b>367 134</b>	<b>367 134</b>	<b>Заплати за перс., нает по тр.и сл.правоотн.</b>	<b>01-00</b>	
01-01	367 134	367 134	- запл.на персон.,заег по тр.правоотн.	01-01	
01-09		0	- ДМС и др.допълн.правоотношения	01-09	
<b>02-00</b>	<b>39 651</b>	<b>39 651</b>	<b>Други възнагр.и плащания на персонала</b>	<b>02-00</b>	
02-01	0	0	- за нещатен персонал,по труд.правоотн.	02-01	
02-02	4 093	4 093	- за персонала по извънтрудови правоотн.	02-02	
02-05	11 813	11 813	- изплатени суми от СБКО с характер на взн.	02-05	
02-08	22 035	22 035	- обезщетение с х-р на възнаграждение	02-08	
02-09	1 710	1 710	-други плащания и възнаграждения	02-09	
<b>05-00</b>	<b>84 834</b>	<b>84 834</b>	<b>Задължителни осиг.вноски от работодател</b>	<b>05-00</b>	
05-51	42 982	42 982	- осиг.вноски от работод.за ДОО	05-51	
05-52	13 846	13 846	- осиг.вноски от работод.за УПФ	05-52	
05-60	17 986	11 986	-здравноосиг.вноски от работод. ЗОВ	05-60	
05-80	10 020	10 020	- вноски за ДЗПО от работод.	05-80	

10-00 – Издръжка

	План	Изразходвани		Остатък	
<b>10-00</b>	<b>59 823</b>	<b>50 753</b>	<b>Издръжка</b>	<b>10-00</b>	<b>9 070</b>
10-11	4 514	4 514	- Храна	10-11	0
10-13	0	0	- Постелен инвентар и облекло	10-13	0
10-14	5 481	5 481	- Уч.и научноизсл.р-ди и книги за библ.	10-14	0
10-15	13 631	4 561	- Материали	10-15	9 070
10-16	1 720	1 704	- Вода, горива и енергия	10-16	16
10-20	34 280	34 280	- Разходи за външни услуги	10-20	0
10-30	48	48	-Текущ ремонт	10-30	0

10-51	56	56	- Командировки в страната	10-51	0
10-62	109	109	- Разходи за застраховки	10-62	0
10-98	0	0	-Други р-ди, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи	10-98	5 438
<b>19-00</b>	<b>145</b>	<b>145</b>	<b>Платени данъци, мита и такси</b>	<b>19-00</b>	<b>0</b>
19-81	145	145	-Платени данъци, мита и такси	19-81	0

Капиталови:

51-00	1 690	1 690	- Основен ремонт на ДМА	5100	0
52-03	2 880	2 880	- Придобиване на ДМА	5203	0

**Всичко план за дейността – 557 855 – 3 940 (възст. субсидия от предх. год.)= 553 915 лв.**  
**Всичко изразходвани 548 887 лв. % отношение – 99 % /Остатък ДД – 9 070 лв.**

*Към 31.12.2024 година са изплатени заплати на педагогически персонал, непедагогически персонал и образователен медиатор, както и са внесени осигуровки за м. 01,02,03,04, 05,06,07,08,09,10,11,12.2024 г. Отчетени са разходи за безплатни закуски, закупени материали, разходи за ел. енергия, интернет, телекомуникационни услуги, както и всички абонаменти по договори на училището. Отчетени са средства по НП „ЗИС“ до 31.12.2024 г.*

*Прехвърлени са средства от издръжка за капиталови разходи на обща стойност 4 570 лв. Същите са изразходвани за:*

- Смяна на дограма - - 1 690 лв.;
- Музикален звънец - - 2 880лв.

*Няма просрочени задължения.*

## **2. Дейност- 3-03-322 – Дофинансиране**

10-00 – Издръжка

	План	Изразходвани		Остатък	
<b>10-00</b>	<b>1 800</b>	<b>1 800</b>	<b>Издръжка</b>	<b>10-00</b>	<b>0</b>
10-20	1 800	1 800	- Разходи за външни услуги	10-20	0

**Всичко план за дейността – 1 800 лв.**

**Всичко изразходвани 1 800 лв. % отношение – 100 % /Остатък ДД – 0 лв./**

*Към 31.12.2024г. са отчетени разходите за външни услуги по дейността.*

## **3. Дейност- 3-01-338 – Ресурсно подпомагане**

	План	Изразходвани		Остатък	
<b>01-00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Заплати на перс. Нает по тр. правоотношения</b>	<b>01-00</b>	<b>0</b>
01-01	0	0	- Запл. На перс. Нает по тр. правоотношения	01-01	0
<b>05-00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- Задължителни осиг. Вноски От работодателя</b>	<b>05-00</b>	<b>0</b>
05-51	0	0	-осиг. Вноски от раб-л за ДОО	05-51	0
05-52	0	0	-осиг. Вноси от раб-л за УПФ	05-52	0
05-60	0	0	-Осиг. Вноски от раб-л за ЗОВ	05-60	0
05-80	0	0	-Осиг. Вноски от р-л за ДЗПО	05-80	0
<b>10-00</b>	<b>7 794</b>	<b>7 794</b>	<b>-Издръжка</b>	<b>10-00</b>	<b>0</b>
10-15	3 000	3 000	-Разходи за материали	10-15	0
10-16	0	0	-Разходи за външни услуги	10-16	0
10-20	4 794	4 794		10-20	0

**Всичко план за дейността – 7 794 лв.**

Всичко изразходвани 7 794 лв. % отношение – 100 % /Остатък ДД – 0 лв.

Към 31.12.2024 г. са отчетени разходи за материали и външни услуги.

#### **4. Дейност- 7-01-713 – Спорт за всички**

10-00 – Издръжка

План		Изразходвани		Остатък	
10-00	570	570	Издръжка	10-00	0
10-15	570	570	- Материали	10-15	0

Всичко план за дейността – 570 лв.

Всичко изразходвани 570 лв. % отношение – 100 % /Остатък ДД – 0 лв./

Към 31.12.2024г. са отчетени разходите за материали по дейността.

#### **5. Дейност- 3-05-532 – Програми за временна заетост**

План		Изразходвани		Остатък	
02-00	4 171	4 171	Дриги възнаград. и плащания за персонала	02-00	0
02-01	4 171	4 171	- Запл.за нещатен перс. Нает по тр.правоотн.	01-01	0
05-00	262	262	- Задължителни осиг. Вноски От работодателя	05-00	0
05-51	477	477	-осиг. Вноски от раб-л за ДОО	05-51	0
05-60	200	200	-Осиг. Вноски от раб-л за ЗОВ	05-60	0
05-80	117	117	-Осиг. Вноски от р-л за ДЗПО	05-80	0

Всичко план за дейността – 4 971лв.

Всичко изразходвани 4 971 лв. % отношение – 100 % /Остатък ДД – 0 лв.

Към 31.12.2024 г. са изплатени заплати на нещатен персонал - БТ, както и са внесени осигуровки за м.07,08,09,10,11,12. 2024 г.

#### **6. Проект „Равен достъп до училищно образование в условията на криза“**

Преходен остатък - 1 053 лв. На ръководители и екип на проекта са изплатени възнаграждения в размер на 859 лв. и осигурителни плащания в размер на 194 лв.

Към 31.12.2024 г. остатък по проекта няма.

#### **7. Проект „Успех за теб“**

Преходен остатък - 645 лв. Получен трансфер – 17 260 лв.

Към 31.12.2024 г. са отчетени разходи по Дейност 4, както следва:

- за учебни материали, консумативи и др. в размер на 3 184 лв. ;
- за изплатени възнаграждения на ръководители по проекта в размер на 5 547 лв.;
- за внесени осигурителни плащания в размер на 1 293 лв.

Отчетени са разходи по Дейност 2, както следва:

- за изплатени възнаграждения на образователен медиатор, до 30.06.2024 г. в размер на 5 144 лв.;
- за внесени осигурителни плащания, до 30.06.2024 г в размер на 976 лв.

Отчетени са непреки разходи по Дейност 2 и Дейност 4, както следва:

- за изплатена възнаграждения на директор и счетоводител по проекта по Дейност 2 в размер на 474 лв.;
- за изплатена възнаграждения на директор и счетоводител по проекта по Дейност 4 в размер на 682 лв.;
- за внесени осигурителни плащания по Д2 в размер на 102 лв.;

- за внесени осигурителни плащания по Д4 в размер на 147 лв.;
- за материали и консумативи в размер на 156 лв.

**Остатък по ОП „Успех за теб” - 0 лв.**

**Изготвил:.....**  
**/Ив. Василева/**

Ivelina Boyanova  
Vasileva

Digitally signed by Ivelina  
Boyanova Vasileva  
Date: 2025.01.27 15:24:58  
+02'00'

**Директор:.....**  
**/Н.Билялов/**

Nihat  
Mehmedov  
Bilyalov

Digitally signed by Nihat  
Mehmedov Bilyalov  
Date: 2025.01.27  
15:25:19 +02'00'