

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към

отчет за касовото изпълнение на бюджета

на ОУ „Христо Ботев“ с. Вардун

към 30.09.2025 г.

Отчетни дейности включени в касовия отчет за изпълнението на бюджета към 30.09.2025 год.

- 3-01-322 – „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” ДД

-3-01-338 – „Ресурсно подпомагане“ ДД

-3-05-532 – “Програми за временна заетост”

- Проект: „Успех за теб“

- Проект: „Изграждане на училищна STEM среда“

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		
01-00	386 795	255 238	Заплати за перс., нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	131 557
01-01	386795	255 238	- запл.на персон.,заег по тр.правоотн.	01-01	131 557
01-09		0	- ДМС и др.допълн.правоотношения	01-09	0
02-00	8 600	5 830	Други възнагр.и плащания на персонала	02-00	2 770
02-01	0	0	- за нещатен персонал,по труд.правоотн.	02-01	0
02-02	0	0	- за персонала по извънтрудови правоотн.	02-02	0
02-05	6 000	3 853	- изплатени суми от СБКО с характер на взн.	02-05	2 147
02-08	1 600	1 548	- обезщетение с х-р на възнаграждение	02-08	52
02-09	1 000	429	-други плащания и възнаграждения	02-09	571
05-00	89 342	58 974	Задължителни осиг.вноски от работодател	05-00	30 368
05-51	46 315	29 905	- осиг.вноски от работод.за ДОО	05-51	16 410
05-52	14 143	9 634	- осиг.вноски от работод.за УПФ	05-52	4 509
05-60	18 978	12 462	-здравноосиг.вноски от работод. ЗОВ	05-60	6 516
05-80	9 906	6 973	- вноски за ДЗПО от работод.	05-80	2 933

10-00 – Издръжка

План Изразходвани			Остатък		
10-00	73 027	54 425	Издръжка	10-00	18 602
10-11	6 003	2 542	- Храна	10-11	3 461
10-13	900	900	- Постелен инвентар и облекло	10-13	0
10-14	13 665	13444	- Уч.и научноизсл.р-ди и книги за библ.	10-14	221
10-15	13 130	11 619	- Материали	10-15	1 511
10-16	1 000	492	- Вода, горива и енергия	10-16	508
10-20	34 984	25 248	- Разходи за външни услуги	10-20	9 736
10-30	1 000	70	-Текущ ремонт	10-30	930
10-51	400	81	- Командировки в страната	10-51	319
10-62	200	29	- Разходи за застраховки	10-62	171
10-98	1 745	0	-Други р-ди, неklasифицирани в другите параграфи и подпараграфи	10-98	1 745

19-00	145	145	Платени данъци, мита и такси	19-00	0
19-81	145	145	-Платени данъци, мита и такси	19-81	0

Капиталови:

51-00	0	0	- Основен ремонт на ДМА	5100	0
52-03	1 450	1 450	- Придобиване на ДМА	5203	0

Всичко план за дейността – 559 359 – 9 070 (възст. субсидия от предх. год.)= 550 289 лв.
Всичко изразходвани 376 062 лв. % отношение – 67 % /Остатък ДД – 183 297 лв.

Към 30.09.2025 година са изплатени заплати на педагогически персонал, непедагогически персонал и образователен медиатор, както и са внесени осигуровки за м. 01,02,03,04,05,06,07,08.2025 г. Отчетени са разходи за безплатни закуски, закупени материали, разходи за ел. енергия, интернет, телекомуникационни услуги, както и всички абонаменти по договори на училището. Придобит е ДМА по НП „ЗИС” в размер на 1 450 лв. Няма просрочени задължения.

2. Дейност- 3-01-338 – Ресурсно подпомагане

План		Изразходвани		Остатък	
01-00	0	0	Заплати на перс. Нает по тр. правоотношения	01-00	0
01-01	0	0	- Запл. На перс. Нает по тр. правоотношения	01-01	0
05-00	0	0	- Задължителни осиг. Вноски От работодателя	05-00	0
05-51	0	0	-осиг. Вноски от раб-л за ДОО	05-51	0
05-52	0	0	-осиг. Вноски 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
10-00	7 736	5 548	-Издръжка	10-00	2 188
10-14	500	254	-Разходи за уч.помагала и пособия	10-14	246
10-15	1 000	1 000	-Разходи за материали	10-15	0
10-16	3 000	1 058	-Разходи за външни услуги	10-16	1 942
10-20	3 236	3 236		10-20	0

Всичко план за дейността – 7 736 лв.
Всичко изразходвани 5 548 лв. % отношение – 72 % /Остатък ДД – 2 188 лв.

Към 30.09.2025 г. са отчетени разходи за уч.материали, материали, ел.енергия и външни услуги.

3. Дейност- 3-05-532 – Програми за временна заетост

План		Изразходвани		Остатък	
02-00	7 910	7 910	Дриги възнагражд. и плащания за персонала	02-00	0
02-01	7 910	7 910	- Запл.за нещатен перс. Нает по тр.правоотн.	01-01	0
05-00	1 505	1 505	- Задължителни осиг. Вноски От работодателя	05-00	0
05-51	904	904	-осиг. Вноски от раб-л за ДОО	05-51	0
05-60	380	380	-Осиг. Вноски от раб-л за ЗОВ	05-60	0
05-80	221	221	-Осиг. Вноски от р-л за ДЗПО	05-80	0

Всичко план за дейността – 9 415 лв.
Всичко изразходвани 9 415 лв. % отношение – 100 % /Остатък ДД – 0 лв.

Към 30.09.2025 г. са изплатени заплати на нещатен персонал - БТ, както и са внесени осигуровки за м.01,02,03,04,05,06,07. 2025 г.

4. Проект „Успех за теб“

Преходен остатък от 2024 г. - 0 лв.

Получен е трансфер на обща стойност 20 967 лв., както следва:

- По Дейност 2 – 4 316 лв.;
- По Дейност 4 – 16 651 лв.

Към 30.09.2025 г. са отчетени разходи в СЕС по Дейност 4, както следва:

- за материали, консумативи и др. в размер на 5 902 лв. ;
- за изплатени възнаграждения на ръководители по проекта в размер на 7 601 лв.;
- за внесени осигурителни плащания в размер на 1 773 лв.

Отчетени са разходи по Дейност 2, както следва:

- за изплатени възнаграждения на образователен медиатор, до 31.12.2024 г. в размер на 3 327 лв.;
- за внесени осигурителни плащания, до 31.12.2024 г в размер на 633 лв.

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

- за изплатена възнаграждения на директор, координатор и счетоводител по проекта по Дейност 2 в размер на 264 лв.;
- за изплатена възнаграждения на директор и счетоводител по проекта по Дейност 4 в размер на 1 020 лв.;
- за внесени осигурителни плащания по Д2 в размер на 56 лв.;
- за внесени осигурителни плащания по Д4 в размер на 218 лв.;
- за материали и консумативи по Д2 в размер на 36 лв.
- за материали и консумативи по Д4 в размер на 137 лв.

Остатък по ОП „Успех за теб” - 0 лв.

5. Проект „Изграждане на училищна STEM среда“ по Национален план за възстановяване и устойчивост

Получен е трансфер на обща стойност 58 060 лв. вкл.и за непреки разходи, както следва:

- За СМР в размер на 42 662 лв.;
- За обзавеждане в размер на 15 398 лв..

Към 30.09.2025 г. са отчетени разходи по проекта, както следва:

- за СМР в размер на 42 309 лв.;
- за доставка на обзавеждане в размер на 15 271 лв.
- за непреки разходи - изработка на табели по проекта в размер на 130 лв.

Към 30.09.2025 г. не са отчетени средствата за непреки разходи в размер на 350 лв..

Остатък по проект „Изграждане на училищна STEM среда” - 350 лв.

Изготвил:.....

/Ив. Василева/

Директор:.....

/Н.Билялов/