

**Отчет за изпълнението на бюджета на ОУ „Цанко Церковски”  
за периода януари – декември 2023г.**

**I План на прихода на бюджета за 2023г.**

За периода от месец януари 2023 до приемането на Закона за държавния бюджет за 2023г. бюджетните отношения се уреждат съгласно ПМС №7 /19.01.2023г. като остават в сила размерите, приети с Решение № 50 на МС от 2022г.

След приемането на Закона за държавния бюджет за 2023г. и обнародването му в ДВ бр. 66 от 01.08.2023г. , в сила от 01.01.2023г. влизат и новите ЕР стандарти определящи бюджета на училището. Формираният бюджет по ЕРС е в размер на 1 163 746.00лв. Заедно с преходният остатък от 53 301.00лв. се утвърждава годишен бюджет в размер на 1 217 047.00лв. Разпределя се по дейности както следва:

За дейност 322 – общообразователни училища – 1 142 645.00лв

За дейност 338 – ресурсна дейност – 73 749.00лв.

За дейност 713- Спорт за всички – 653.00лв.

За периода на отчета са включени следните актуализации на плана на бюджета:

С ФО -5 /23.02.2023г. е актуализиран размерът на трансфера за субсидия разчетен на база на актуалните натурални показатели за 2023г.

Със заповед на директора № 549/23.03.2023г. в приходната част на бюджета са отразени средства от продажба на отпадъчно желязо в размер на 873.80лв.

Със заповед на директора № 500/28.02.2023г. се увеличава приходната част на бюджета с 1545.00лв. – получени средства от наем на пасище.

Със заповед на директора № 636 /27.04.2023г. се актуализира приходната част на плана с получени средства в размер на 2 234.00лв. от наем на пасище. Във връзка с изплащането на данък в/у приходите от стопанска дейност за 2022г. в размер на 127.00лв. същите се отразяват в намаление на плана на приходната и разходната част на бюджета.

Със заповед № 665/16.05.2023г. се актуализира плана на бюджета с получени приходи от дарения в размер на 700,00лв. в подкрепа на провеждане на училищен футболен турнир.

С ФО - 26 /29.09.2023г. за учебници и учебни помагала – 18 700.00лв.

С ФО - 34/19.10.2023г. са получени средства в размер на 12 056.00лв. за възстановяване на транспортни разходи на пътуващите ПП.

С ФО – 35/19.10.2023г. за финансово осигуряване на НП са получени 3632.00лв. От тях по Национална програма „Осигуряване на съвременна, сигурна и достъпна образователна среда“, Модул 2 „Площадки за обучение по безопасност на движението по пътищата“ са получени 2269.00лв. и за възстановяване на направени разходи от 2022г. по НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ – 1363.00лв.

С писмо на МОН № 2571/13.10.2023г. е получен трансфер за обезпечаване на разходите за допълнително обучение по български език в размер на 347.03лв.

С ФО – 45/11.10.2023г. са предоставени 6 505.00лв. Та тях за възстановени разходи по НП „Без свободен час“ – 4 505.00лв. и по НП „Заедно за всяко дете“ – 2000.00лв.

С ФО – 53/28.11.2023г. са получени средства за работа по НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ за 2023г. – 14 244.00лв. , което е 70% от одобрените суми.

С ФО – 59/06.12.2023г. за възстановяване на направени разходи от 2022г. по НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ – 2880.00лв.

С ФО – 59/12.12.2023г. за дейност „Спорт за всички“ са получени 925.00лв.

С ФО – 61/18.12.2023г. за ДТВ и осигурителни вноски за постигнати резултати от труда на директора са получени 1967.05лв.

С ФО – 65/18.12.2023г., съгласно ПМС 261 на МС се предоставят допълнителен трансфер от 4630.00лв. във връзка с промяна на показателите на ЕРС.

С ФО -68/18.12.2023г. по НП „ИКТ“ са получени 1 050.00лв.

С ФО – 76/20.12.2023г. са предоставени 2 700.00лв. по НП „България – образователни маршрути“, Модул 2 „Културните и научните институции като образователна среда“.

Съгласно заповед на директора № 277/21.12.2023г. са извършени компенсирани промени в плана на бюджета във връзка с обезпечаването на средства в разходната част на плана.

Възстановената сума от ученици за похабени учебници е в размер на 78.58лв.

Преведените средства от ПРБК към 31.12.2023г. са в размер на 100%. Сумата включва преходен остатък, месечни субсидии, целеви средства и преизчислените средства по новия план на бюджета за периода от месец януари до м. юли 2023г., съгласно ЗДБРБ 2023г.

## II Изпълнение на делегирания бюджет за IV тримесечие на 2023г.

За периода 01-12.2023г. са изразходени – 1 288 429.00лв. по дейности както следва:

За 322 дейност /Общообразователни училища/ – 1 221 985.00лв.

За дейност 338 / Ресурсна дейност / 65 395.00лв.

За дейност 713 / Спорт за всички/ 1 049.00лв.

Средствата са разходени по параграфи и подпараграфи както следва:

1.Изпълнението на бюджета в параграф 01 01 – за възнаграждения на персонала по трудови правоотношения е 834 953.00лв. От тях за дейност 322 – 783 666.00лв. и за дейност 338 – 51 287.00лв.

2.Изпълнението на бюджета в параграф 02 00 е 35 050.00лв. За дейност 322 – 32 876.00лв. и за дейност 338 – 2 174.00лв. Сумите са разпределени по подпараграфи както следва::

Подпараграф 02 02 / за персонал по извънтрудови правоотношения/ - 8 224.00лв.

Подпараграф 02 05- 26 826.00лв., от които за представително облекло – 9 890.00лв. и 16 936.00лв. за ваучери за храна.

3. Изразходената сума в параграф 05 00 за осигурителни вноски за сметка на работодател за периода е 177 343.00лв. От които за 322 дейност – 165 758.00лв. и за 338 дейност – 11 585.00лв. В това число:

Подпараграф 05 51 – 87 240.00лв

Подпараграф 05 52 – 27 787.00лв.

Подпараграф 05 60 – 37 231.00лв.

Подпараграф 05 80 – 25 085.00лв.

4. Изразходените средства за издръжка в параграф 10 00-са в размер на 241 083.00лв. Разходвани са по дейност както следва: За 322 дейност – 239 685.00лв., за дейност 338 – 349.00лв. и за дейност 713 – 1049.00лв.

Подпараграф 10 11/храна/ – 19 234.00лв. от които :

- за закуски на ученици 1-4 клас. – 18 594.00лв.,
- за кроасани за ученици участващи в спортен празник - 274.00лв.
- за минерална вода, сандвичи и банани за футболисти участници във футболен турнир – 266.00лв.

Подпараграф 10 13 – средства за работно облекло 2 010.00лв.

Подпараграф 10 14 – за учебници -20 170.00лв.

Подпараграф 10 15 – за материали – 29 919.00лв. в това число:

- За помощни материали, помагала и материали за коледна работилница от планиваните средства в ресурсна дейност 338 са похарчени 349.00лв.
- За топки в дейност 713– 775.00лв.
- За купи за футболен турнир – 86.00лв.
- За МТБ / конвектори, панелни радиатори алуминиева врата, мултимедийни проектори, греди за пейки, камери, захранващ блок и зарядно у-во/ - 5 524.00лв.
- За маркери, хартия и др. канцеларски м-ли – 1 320лв.
- За награди – 382.00лв.
- За материали за поддръжка и почистване на сграда и за ремонт на пейки–1 634.00лв.
- За маркуч, глава и аварийно осветление - 187.00лв.
- За книга за счетоводителя - 55.00лв.
- За снимки на ученици -155лв.
- За шредер – 111.00лв.
- За барабан за принтер – 165.00лв.
- За батерии за UPS – 175.00лв.
- За тонер – 240.00лв.
- За капак на лаптоп 200.00лв.
- За материали по НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ – 13 808.00лв.
- За шендери и закачалки – 290.00лв.
- За ЗДУ – 89.00лв.
- За материали за обезпечаване на дейностите по НП „Заедно за всяко дете“ – 1538.00лв.
- По НП „Осигуряване на съвременна, сигурна и достъпна образователна среда“ Модул 2 е закупена площадка за обучение по БДП – 2836.00лв.

Подпараграф 1016 – за вода, горива и ел. енергия - 76 069.00лв. в това число:

- За гориво за отопление – 63 487.00лв.

- За ел. енергия –11 212.00лв.

- За вода –1 176.00лв.

- Разходи за косене на трева – 194.00лв.

Подпараграф 1020 са изразходени 42 246.00лв. както следва:

- За обеда по ЦОУД – 13 577.00лв.

- За годишна такса по ЗБУТ – трудова медицина за 2022г. и 2023г. – 1 996.00лв.

- За медицински прегледи – 1 330.00лв.

- За ПЕСТ контрол – 300.00лв.

- За пътни р-ди – 8 035.00лв.

- За пътни р-ди по НП „Заедно в изкуствата и спорта“ –273.00лв.

- За застраховка по НП „Заедно в изкуствата и спорта“ - 180.00лв.
  - За отпечатване на ваучери – 168.00лв.
  - За подновяване на КЕП -10.00лв.
  - За подновяване на антивирусен софтуер 2 бр. -117.00лв.
  - За актуализация на софтуер /счетоводна и ТРЗ програма/-1 112.00лв.
  - За платен достъп до платформата „Уча се“ – 1 592.00лв.
  - За абонамент за „Школо“ 23/24 и 24/25г. – 2542.00лв.
  - За поддръжка на сайт и домейн 763.00лв.
  - За засичане на брояч по договор и ремонт на мултифункционално устройство 662.00лв.
  - За пощенски и куриерски услуги – 408.00лв.
  - За мобилни услуги – 85.00лв.
  - За платен интернет до м. май 2024г. – 299.00лв.
  - За зареждане и обслужване на пожарогасители – 850.00лв.
  - За инсталация и настройка на компютри, камери, ремонт на монитор и принтер- 792.00лв.
  - За ремонт на прозорец – 48.00лв.
  - За абонамент за вестник „Северозапад днес“ – 96.00лв.
  - За обучение на ПП – 2653.00лв
  - За престой при обучение на директор и транспорт - 870.00лв.
  - За оценка на седмично разписание -18.00лв.
  - За такса третиране на отпадъци при унищожаване на тестове за Ковид -19 -84.00лв.
  - За разходи извършени при ученическа екскурзия и посещение на театрална постановка по НП Модул „Културните институции като образователна среда“ – 2 832.00лв.
  - За изработване на банер по НП „Заедно за всяко дете“ – 100.00лв.
  - За флаш памет с м-ли в помощ на директора и Стратегия за развитие – 144.00лв.
  - За наем на конферентна зала – 310.00лв.
- Подпараграф 1030 за текущ ремонт – 50 015.00лв.  
 Подпараграф 1051 – за командировки са изплатени 1 420.00лв.

III Остатъкът от средства, съгласно поети ангажименти по договор за „Ремонт на покрив и вътрешен ремонт на ОУ „Цанко Церковски“ на основание ПМС № 214/29.07.2022г. за обновяване на образователните институции към 01.01.2023г., са в размер на 50 072.00лв. Към 31.12.2023г. са изплатени междинно и окончателно плащане в размер на 50 015.00лв.

IV ОУ „Цанко Церковски“ има неразплатени към НАП осигурителни вноски за месец ноември 2023г. за ДОО и ДЗПО в размер на 22 467.00лв. към 31.12.2023г.

V Преходният остатък към 31.12.2023г. е в размер на 3 752.00лв. От тях 529.00лв. са от дейност 713 Спорт за всички, по НП са 2 349.00лв. и 874.00лв. от ЕРС.

Изготвил:  
Венера Савов

Галина Вълча  
Директор на С

