

**Отчет за касовото изпълнение на делегирания бюджет на
ОУ „ДОБРИ ВОЙНИКОВ”
към 31.12.2023г.**

Съгласно чл. 291 от Закон за предучилищното и училищното образование, директорите на държавните и общинските училища предоставят тримесечно на общо събрание на работниците и служителите информация за изпълнението на делегирания бюджет на училището.

През четвъртото тримесечие на 2023 г. получени следните писма от Община Варна и са извършени следните корекции в бюджета за 2023г:

1. Във връзка с писмо Рег.№ ОМД23001527ВН/10.10.2023г. на Община Варна за и преведена субсидия за изпълнения на ангажименти по Общински КТД ,обезщетения на служителите

Дейност 322 –държавна, дофинансиране

Параграф	Плюс
02-08	+1490,00
ОБЩО:	+ 1490,00

2. Във връзка с писмо Рег.№ ОМД23001527ВН/10.10.2023г. на Община Варна и Заповед на директора за преведена субсидия за :

2.1 уязвими групи

Дейност 322 -държавна

Параграф	Плюс
01-01	+ 33 000,00
02-02	+8 000,00
02-05	+500,00
02-09	+200,00
05-51	+3 800,00
05-52	+ 400,00
05-60	+1600,00
05-80	+900,00
10-13	+ 320,00
ОБЩО:	+ 48 720,00

- 2.2 транспортни разходи на педагогическите специалисти

Дейност 322 –държавна

Параграф	Плюс
10-20	+7844,00
ОБЩО:	+ 7844,00

- 2.3.обезщетения по НП „Оптимизация на вътр.структура“

Дейност 322 –държавна

Параграф	Плюс
02-08	+28 870,00
ОБЩО:	+ 28 870,00

3. Във връзка с писмо Рег.№ ОМД23001736ВН/08.11.2023г. н на Община Варна за преведена субсидия за промяна на натуралните показатели към 15.09.2023г. съгласно НЕИСПУО за учебната 2023/2024г. и Заповед на директора

Дейност 318 – държавна

Параграф	Минус
10-16	-1 456,00
ОБЩО:	- 1 456,00

Дейност 322 – държавна

Параграф	Плюс
01-01	4 125,00
05-51	586,00
05-52	177,00
05-60	198,00
ОБЩО:	5 086,00

Дейност 338 – държавна

Параграф	Минус
01-01	-623,00
05-51	-71,00
05-52	-27,00
05-60	-30,00
05-80	-17,00
ОБЩО:	-768,00

Всичко = 2 862,00 лв.

4. Във връзка с писмо Рег.№ ОМД23001838ВН/23.11.2023г. н на Община Варна и Заповед на директора за предоставена субсидия по НП „Без свободен час“. Модул 1 :

Дейност 322 – държавна

Параграф	Плюс
02-09	+524,00
05-51	+74,00
05-52	+23,00
05-60	+25,00
ОБЩО:	+ 646,00

5. Във връзка с писмо Рег.№ ОМД23001842ВН/24.11.2023г. н на Община Варна за предоставена субсидия от неизразходваните средства от фонд „Резерв“ и Заповед на директора е извършена корекция по следните дейности и параграфи:

Дейност 318 – държавна

Параграф	Плюс
01-01	+ 2 659,00

05-51	+ 304,00
05-52	+ 114,00
05-60	+ 128,00
05-80	+ 75,00
ОБЩО:	+3 280,00

Дейност 322 – държавна

Параграф	Плюс
01-01	+2 304,00
05-51	+328,00
05-52	+ 99,00
05-60	+111,00
ОБЩО:	+ 2 842,00

Дейност 338 – държавна

Параграф	Плюс
01-01	+ 11,00
ОБЩО:	+ 11,00

Всичко : 6 133,00 лв.

6. Във връзка с писмо Рег.№ ОМД23001857ВН/27.11.2023г. на Община Варна и Заповед на директора за субсидия за компенсиране на разходите за провеждане на местни избори (два тура)

Дейност 117 – държавна

Параграф	Плюс
01-01	+444,00
05-51	+51,00
05-60	+21,00
05-80	+12,00
10-16	+ 118,00
ОБЩО:	+ 646,00

7. Във връзка с разходи по придобиване на ДМА – климатик – 1 бр. и Заповед на директора от 28.11.2023г. са извършени компенсирани промени по плана на бюджета за 2023 г. както следва:

Дейност 322 – държавна

Параграф	Плюс	Минус
01-01		-2 299,00
52-03	+ 2 299,00	
ОБЩО:	+ 2 299,00	-2 299,00

8. Във връзка с писмо Рег.№ ОМД23001878ВН/28.11.2023г. на Община Варна и Заповед на директора за корекция на бюджета във връзка с промяна на натуралните показатели към 01.01.2023г.

Дейност 318 – държавна

Параграф	Минус
01-01	-3 810,00
05-51	-435,00
05-52	-164,00
05-60	-183,00
05-80	-106,00
ОБЩО:	-4 698,00

9. Във връзка с писмо Рег.№ ОМД23001877ВН/28.11.2023г. на Община Варна за преведена субсидия за семинар

Дейност 389 – местна

Параграф	Плюс
10-20	+ 330,00
ОБЩО:	+ 330,00

10. Във връзка с писмо Рег.№ ОМД23002015ВН/11.12.2023г. на Община Варна за и преведена субсидия за изпълнения на ангажименти по Общински КТД ,обезщетения на служителите

Дейност 322 – държавна, дофинансиране

Параграф	Плюс
02-08	+780,00
ОБЩО:	+ 780,00

11. Във връзка с получен трансфер през месец Декември 2023г. от МОН в размер, съответстващ на размера на прекратена или спряна помощ и Заповед на директора е извършена промяна по плана на бюджета за 2023г. на следната дейност и параграфи:

Дейност 322 - държавна

Параграф	Плюс
01-01	+ 240,00
05-51	+ 27,00
05-52	+ 10,00
05-60	+ 12,00
05-80	+7,00
ОБЩО:	+ 296,00

12. Във връзка с писмо Рег.№ ОМД23002040ВН/14.12.2023г. на Община Варна за преведена субсидия за изпълнение на ПМС №230/20.11.2023 и във връзка с ПМС №46/2020 за предоставяне на средства за физическа активност, физическо възпитание и спорт за 2023г.

Дейност 713 – държавна

Параграф	Плюс
10-15	+809,00
ОБЩО:	+ 809,00

13. Във връзка с ползване на взаимнообразно на суми за реализиране проекти по ОП „НОИР“ по ОП „Образование“ и Заповед на директора са извършени корекции както следва :

13.1 По проект „Активно приобщаване в системата на предучилищно образование“

Дейност 322 –държавна

Параграф	Минус
10-15	-1,00
ОБЩО:	-1,00

13.2. По проект „Успех за теб“

Дейност 322 –държавна

Параграф	Минус
10-15	-838,00
ОБЩО:	-838,00

14. Във връзка с разпределяне на средствата от собствени приходи и Заповед на директора са извършени корекции по приходните и разходни параграфи както следва :

Дейност 322 – държавна

Собствени приходи:

Параграф	Било	Става	Разлика
24-04	0,00	0,00	0,00
45-01	3 450,00	6 700,00	3 250,00
37-02	0,00	0,00	0,00
	3 450,00	6 700,00	3 250,00

Разходни параграфи:

Корекция :

§ 10-14 + 600,00
§ 10-15 + 2 650,00

Всичко: + 3 250,00

15. Във връзка с писмо Рег.№ ОМД23002062ВН/20.12.2023г. н на Община Варна за допълнителен трансфер за изплащане на ДТВ за постигнати резултати от труда на директорите

Дейност 322 - държавна

Параграф	Плюс
01-01	+ 1399,00
05-51	+ 199,00
05-52	+ 60,00
05-60	+ 67,00
ОБЩО:	+ 1 725,00

16. Във връзка с писмо писмо Рег.№ ОМД23002062ВН/20.12.2023г. н на Община Варна за преведени субсидии и по Заповеди на директора – 3 бр са извършени корекции по бюджета съответно за :

16.1 обезщетения по НП „Оптимизация на вътр.структура“

Дейност 322 –държавна

Параграф	Плюс
02-08	+ 5 182,00
05-51	+206,00
ОБЩО:	+ 5 388,00

16.2 преведена субсидия в изпълнение на ПМС № 261/2023г.- актуализирани стандарти/нормативни от 01.10.2023г.за допълнителна подкрепа и подпомагане на храненето

Дейност 318 –държавна

Параграф	Плюс
10-20	+ 99,00
ОБЩО:	+ 99,00

Дейност 322 –държавна

Параграф	Плюс
10-20	+ 468,00
ОБЩО:	+ 468,00

Дейност 338 –държавна

Параграф	Плюс
01-01	+ 72,00
ОБЩО:	+ 72,00

16.3 в изпълнение на ПМС за предоставяне на средства по НП „ИКТ в системата на предучилищното и училищното образование” за 2023г е извършена корекция по плана на следната дейност и параграф:

Дейност 322 – държавна

Параграф	Плюс
10-20	+ 1 050,00
ОБЩО:	+ 1 050,00

17 Във връзка с извършване на разходи по определени параграфи са извършени компенсирани промени по плана за бюджета за 2023г. както следва:

Дейност 318-държавна

Параграф	Плюс	Минус
01-01		-1 500,00
10-14		- 500,00
10-16		-2 500,00
01-01	+3 900,00	
05-51	+300,00	
05-52	+100,00	
05-60	+200,00	
ОБЩО:	+ 4 500,00	-4 500,00

Дейност 322 – държавна

Параграф	Плюс	Минус
02-02		-7 896,00
02-08		-26 000,00
10-14		-8 600,00
01-01	+ 24 400,00	
02-09	+ 900,00	
05-51	+2 100,00	
05-52	+ 500,00	
05-60	+ 1 300,00	
05-80	+ 500,00	
10-15	+ 4 700,00	
10-20	+8 000,00	
19-01	+ 96,00	
ОБЩО:	+ 42 496,00	-42 496,00

Дейност 338 – държавна

Параграф	Плюс	Минус
01-01		-1 350,00
05-51		-200,00
05-52		-100,00
05-60		-100,00
05-80		-50,00
10-15	+ 1 800,00	
ОБЩО:	+ 1 800,00	-1 800,00

Разходи за подкрепителни закуски както следва:

Дейност 322

Наименование	Бюджет	Разход	Разход за COVID-19	Остатък
Закуски за учениците I – IV кл.	34742	14417	0	20325

Дейност 318

Наименование	Бюджет	Разход	Разход за COVID-19	Остатък
Закуски за децата от ПГ	10459	2677	0	7782

Разходи за възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти:

План 2023г.
Отчет към 31.12.2023 г.
Остатък към 31.12.2023 г.

7 844,00 лв.
8 796,00 лв.
- 952,00 лв.

Изпълнение на касовия отчет по дейности и параграфи:

Дейност 318 държавна

Наименование	Параграф		План	Разход	Остатък	% на изпълн.
- запл.на перс.,заеет по труд.правоотн.	01	01	35 154	35 089	65	100
- изп.суми от СБКО за об.и др.с х-р на в.	02	05	1 235	1 149	86	93
Други плащания и възнаграждения	02	09	0	0	0	0
Осиг.вноски от работодат.за ДОО	05	51	3 917	3 908	9	100
Осиг.вноски от работодат.за УПФ	05	52	1 558	1 471	87	94
Здравно-осиг.вноски от работодат.	05	60	1 712	1 642	70	96
Вноски за допълнит.задълж.осигур.	05	80	999	958	41	96
- Уч.и научноиз.разх.и книги за библ.	10	14	902	702	200	78
- Материали	10	15	775	366	409	47
- Вода,горива и енергия	10	16	7 814	1 170	6 044	15
- Разходи за външни услуги	10	20	13 484	4 370	9 114	32
-Текущ ремонт	10	30				
Всичко:			67 550	51 425	16 125	76

Дейност 322 държавна

Наименование	Параграф		План	Разход	Остатък	% на изпълн.
- запл.на перс.,заеет по труд.правоотн.	01	01	598 045	576 809	21 236	96
- за персонала по извънтр.правоотн.	02	02	7 961	7 780	181	98
- изп.суми от СБКО за об.и др.с х-р на в.	02	05	20 405	19 413	992	95
- обезщетения с х-р на възнагр.	02	08	57 374	53 195	4 179	93
- други плащания и възнаграждения	02	09	4 732	4 690	42	99
Осиг.вноски от работодат.за ДОО	05	51	70 335	67 463	2 872	96
Осиг.вноски от работодат.за УПФ	05	52	17 448	17 327	121	99
Здравно-осиг.вноски от работодат.	05	60	29 256	28 178	1 078	96
Вноски за допълнит.задълж.осигур.	05	80	15 340	14 792	548	96
- Храна	10	11	1 976	1 821	155	92
-Медикаменти	10	12	200	82	118	41
- Постелен инвентар и облекло	10	13	2 739	2 528	211	92
- Уч.и научноиз.разх.и книги за библ.	10	14	19 148	17 485	1 663	91
- Материали	10	15	27 133	22 386	4 747	83
- Вода,горива и енергия	10	16	31 161	27 582	3 579	89
- Разходи за външни услуги	10	20	103 166	79 438	23 728	77
- Текущ ремонт	10	30	0	0	0	0
- Командировки в страната	10	51	409	119	290	29
- Разходи за застраховки	10	62	76	54	22	71
- Платени държ.данъци,такси,нак.л.адм.с	19	01	96	96	0	100
- Платени общ.данъци,такси,нак.л.адм.с	19	81	579	579	0	100
- компютри и хардуер	52	01	0	0	0	0

- др. оборудване. машини и съоръжения	52	03	6 847	6 847	0	100
- стопански инвентар	52	05	1 490	1 490	0	100
Всичко за дейността:	99	99	1015916	950 154	65 762	94

Дейност 322 – дофинансиране

Наименование	Параграф		План	Разход	Остатък
- запл. на перс., зает по труд. правоотн.	01	01	0		
- изп. суми от СБКО за об. и др. с х-р на в.	02	05	0		
- обезщетения с х-р на възнагр.	02	08	2 270	2 270	0
Други плащания и възнагражения	02	09	0		
Осиг. вноски от работодат. за ДОО	05	51	0		
Осиг. вноски от работодат. за УПФ	05	52	0		
Здравно-осиг. вноски от работодат.	05	60	0		
Вноски за допълнит. задълж. осигур.	05	80	0		
- Уч. и научноиз. разх. и книги за библ.	10	14	0		
- Материали	10	15	0		0
- Вода, горива и енергия	10	16	0	0	0
- Разходи за външни услуги	10	20	0	0	0
Всичко:			2 270	2 270	0

Дейност 338 – Ресурсно подпомагане

Наименование	Параграф		План	Разход	Остатък
- запл. на перс., зает по труд. правоотн.	01	01	2 342	901	1 441
- изп. суми от СБКО за об. и др. с х-р на в.	02	05			
Други плащания и възнагражения	02	09			
Осиг. вноски от работодат. за ДОО	05	51	217	107	110
Осиг. вноски от работодат. за УПФ	05	52	55	39	16
Здравно-осиг. вноски от работодат.	05	60	73	43	30
Вноски за допълнит. задълж. осигур.	05	80	47	21	26
- Уч. и научноиз. разх. и книги за библ.	10	14			
- Материали	10	15	1 800	1 800	0
- Вода, горива и енергия	10	16			
- Разходи за външни услуги	10	20			
Всичко:			4 534	2 911	1 623

Дейност 117 – Избори

Наименование	Параграф		План	Разход	Остатък
- запл. на перс., зает по труд. правоотн.	01	01	698	698	0
- изп. суми от СБКО за об. и др. с х-р на в.	02	05			
Други плащания и възнагражения	02	09			
Осиг. вноски от работодат. за ДОО	05	51	80	80	0
Осиг. вноски от работодат. за УПФ	05	52	0	0	0
Здравно-осиг. вноски от работодат.	05	60	33	33	0
Вноски за допълнит. задълж. осигур.	05	80	19	19	0
- Уч. и научноиз. разх. и книги за библ.	10	14			
- Материали	10	15	244	244	0
- Вода, горива и енергия	10	16			
- Разходи за външни услуги	10	20			
Всичко:			1 074	1 074	0

Дейност 713 - Спорт за всички

Наименование	Параграф	План	Разход	Остатък
Материали	10-15	809	0	809

Дейност 389 – Местна

Наименование	Параграф	План	Разход	Остатък
Външни услуги	10-20	330	330	0

ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК за 2023г. – подробна разбивка

Общо преходен остатък: 134 352,32 лв

Преходен остатък Бюджет без целиви = 30 249,48 лв.

**Преходен остатък Бюджет , средства с целиви х-р = 54 069,63 лв.
в т.ч**

Дейност 318

Закуски за децата от ПГ – 7 782,21 лв.

Дейност 322

Закуски за учениците от I до IV клас – 20 325,58 лв.

Занимания по интереси – 1 249,05 лв.

Работа с уязвими групи – 20 923,45 лв.

Дарение –целево – 368,04 лв

Спрени помощи – 952,51 лв.

НП „ИКТ“ = 36,40 лв (ел.дневник = 7,20, инт.свързаност = 29,20лв.)

Дейност 338

Ресурсно подпомагане – 1 623,39 лв.

Дейност 713

Физическо възпитание и спорт ПМС 46/2020г. = 809,00 лв

Преходен остатък „Проекти по ОП „НОИР“ = 50 033,21 лв.

Дейност 322 – проект „Подкрепа за успех“ – 50 033,21 лв.