

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОУ "СВ. ПАИСИЙ ХИЛЕНДАРСКИ" С.ЛЕСИДРЕН КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Отчета за касовото изпълнение на бюджета на училището е съставен съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти, Закона за счетоводство, указанията на ДДС 12/29.12.2010г. ДДС 13 И 14 ОТ 2013 г. и ДДС 01 от 2014г. на Министерство на финансите на база Единната бюджетна класификация за 2024 г.РМС № 847/28,11.2023г. по стандартите за делегираните от държавата дейности по натурални и стойностни показатели през 2024г. в образованието,

На основание заповед №11/09,01,2024 г. на кмета на Общината училището има приет и утвърден бюджет в размер на 327 065 лв, от които в дейност образование 299189лв. и резерв 2799лв. и в др. дейности на образованието 25077лв.от които са върнати на Общината 12 412 лв. към 31,01,2024 г.

### \* ДЕЙНОСТ 1322 – „ОБРАЗОВАНИЕ“

На основание заповед № РД 02-310-213//27.06.2024 г. на директора на училището е извършена вътрешна компенсация при което е увеличен параграф 1015 с 300 лв. и със същата сума е намален параграф 01-01.

По ФО №12/11,03,2024 г. са получени 2 901 лв. за закупуване на учебници, с която сума е увеличен параграф 10-14.

На основание ФО № 29/10.05.2024 г. е увеличен бюджета на училището с 6453 лева от които 861 лв. са за превоз на пътуващи учители, с която сума е увеличен параграф 10-20 и 5592лв. за работа с деца от уязвими групи, с която сума е увеличен параграф 01-01.

На основание заповед № РД-02-17-12/24.09.2024 г. на директора на училището е извършена вътрешна компенсация, като е увеличен параграф 10-15 с 3 100 лв. и е намален параграф 01-01 с 3 100 лв.

По ФО № 80/19,11,2024 г. са получени 1 099 лв. допълнително възнаграждение за директора за постигнати резултати, които се разпределят по параграфи както следва:01-01 - 891лв., 05-51 – 102 лева, 05 52-38 лева, 0560 – 43 лв. и 05-80 – 25 лв.

През м.11,2024 г. е получен резерва в размер на 2 799 лева с която сума е увеличен параграф 01-01.

На основание ФОНº99/17.12.2024 г. са получени 300 лв. за ИКТ и със същата сума е увеличен параграф 10-20.

На основание заповед №РД -02-125-82/19.12.2024 г. е извършена вътрешна компенсация, като е увеличен параграф 10-20 с 500 лв. и с толкова е намален параграф 01-01.

Извършените разходи към 31.12.2024 г. по параграфи са следните:

### ПРИХОДИ

| Параграф        | наименование       | бюджет  | отчет   |
|-----------------|--------------------|---------|---------|
| 61-09 -         | Вътрешни трансфери | 312 741 | 312 741 |
| ВСИЧКО ПРИХОДИ: |                    | 312 741 | 312 741 |

### РАЗХОДИ

|                                                       |                |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 01-01 - Разходи за заплати по тр.правоотношения       | 246 831        | 244 052        |
| 05-51 - Разходи за осигуровки за ДОО                  | 27 682         | 26 222         |
| 05-52 - Разходи за осигуровки за учителски проф. фонд | 10 198         | 9 169          |
| 05-60 - Разходи за здравно осигуряване                | 11 643         | 10 786         |
| 05-80 - Разходи за ДЗПО                               | 6 785          | 6 026          |
| 10-14 - Разходи за учеб. техн. ср-ва                  | 2 901          | 2 900          |
| 10-15 - Разходи за материали                          | 3 400          | 2 000          |
| 10-20 - Разходи за външни услуги                      | 3 301          | 2 947          |
| <b>ВСИЧКО РАЗХОДИ</b>                                 | <b>312 741</b> | <b>304 102</b> |

### НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Педагогическия персонал на училището към 31.12.2024 г. е 9 бр., непедagogическия – 3,5 бр. Общия брой на учениците е 25 в т.ч. в общообразователно училище 25 в т.ч. 4 на ресурсно подпомагане. Пътуващите ученици са 10

.Пътуващи учители - 1.и са изразходвани 917 лв.

### ДЕЙНОСТ 1389 – ДРУГИ ДЕЙНОСТИ НА ОБРАЗОВАНИЕТО

Преходния остатък в тази дейност към 01.01.2024 г. е 25 077лв, от тях са възстановени 12 412 лв. към 31.01.2024 лв.

По ФО №14/15,03,2024 г. са получени 28 437 лв, с която сума са увеличени следните параграфи: 01-01 – 9 255 лв, 10-15 – 853 лв, 10-16 – 4 000 лв. и 10-20 – 14 682 лв.

През м.04,2024г. са получени 28 437 лв. за транспорт на пътуващи ученици, с която сума са увеличени следните параграфи:01-01 – 3 000 лв., 10-16 – 8 000 лв. и 10-20 – 17 437 лв.

На основание заповед на директора на училището № РД-02-310-213/27.06.2024 г е извършена вътрешна компенсация като е увеличен параграф 1015 с 2000лв. и е намален параграф 10-20 със същата сума.

На основание заповед № РД-02-17-12/24.09.2024 г. на директора на училището е извършена вътрешна компенсация като е увеличен параграф 10-15 и със същата сума е намален параграф 10-16.

На основание ФО 85/12.12.2024 г. са получени 32 121 лв., които се разпределят по параграфи както следва:01-01- 2-000 лв, 05-51 – 170 лв, 05-60 – 150 лв, 05-80 – 100 лв,10-15 – 101 лв,10-16- 3 000 лв,10-20-26 500 лв. и 1 981 -100 лв.

Извършените разходи в тази дейност към края на отчетния период са както следва:

| Параграф               | наименование       | бюджет         | отчет          |
|------------------------|--------------------|----------------|----------------|
| <b>ПРИХОДИ</b>         |                    |                |                |
| 61-09                  | Вътрешни трансфери | 101 660        | 101 660        |
| <b>ВСИЧКО ПРИХОДИ:</b> |                    | <b>101 660</b> | <b>101 660</b> |

## РАЗХОДИ

|                                   |               |               |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>01-01 – Разходи за РЗ</b>      | <b>19 606</b> | <b>17 569</b> |
| 05-51 - Разходи за ДОО            | 2 198         | 2 064         |
| 05-60 - Разходи за ЗО             | 1 003         | 844           |
| 05-80 - Разходи за ДЗПО           | 597           | 497           |
| 10-15 - Разходи за материали      | 4 601         | 3 674         |
| 10-16 - Разходи за горива         | 13 000        | 8 815         |
| 10-20 - Разходи за външни услуги  | 60 555        | 50 440        |
| 19-01 - Разходи за държавни такси | 100           | 87            |

**ВСИЧКО РАЗХОДИ:**

101 660

83 990

Изплатените средства за превоз на ученици по договор с ЕТ "Калинка Геновска" са 49 494 лв.

## ДЕЙНОСТ 3322 – ДОФИНАНСИРАНЕ

През отчетния период училището е получило 213 000 лв

Извършените разходи през отчетния период по параграфи са както следва:

| Параграф                  | наименование | бюджет         | отчет          |
|---------------------------|--------------|----------------|----------------|
| <b>ПРИХОДИ</b>            |              |                |                |
| 6109 - Вътрешни трансфери |              | 213 000        | 213 000        |
| <b>ВСИЧКО ПРИХОД:</b>     |              | <b>213 000</b> | <b>213 000</b> |

## РАЗХОДИ

|                                               |         |        |
|-----------------------------------------------|---------|--------|
| 01-01 - Разходи за работ. заплата             | 104 900 | 95 996 |
| 05-51 – Разходи за ДОО                        | 15 000  | 13 113 |
| 05-52 – Разходи за Уч. ПФ                     | 3 500   | 3 035  |
| 05-60 – Разходи за ЗО                         | 7 500   | 5 501  |
| 05-80 – Разходи за ДЗПО                       | 5 600   | 3 066  |
| 10-11 – Разходи за храна                      | 22 990  | 19 146 |
| 10-14 – Разходи за учебно тех. ср-ва          | 1 740   | 422    |
| 10-15 – Разходи за материали                  | 11 400  | 9 816  |
| 10-16 – Разходи за вода, гориво и ел. енергия | 10 500  | 6 902  |
| 10-20 – Разходи за външни услуги              | 18 000  | 16 262 |
| 10-30 – Разходи за текущ ремонт               | 4 000   | 4 000  |
| 10-51 – Разходи за командировки               | 3 200   | 1 489  |
| 10-62 – Разходи за застраховки                | 1 500   | 1 276  |
| 10-69 – Разходи за др. финансови услуги       | 900     | 840    |

|                                                  |                |                |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 19-01 – Разходи за държавни данъци и такси       | 10             | 5              |
| 19-81 - Разходи за общински данъци и такси       | 260            | 255            |
| 52-03 – Разх. за придобиване машини и съоръжения | 2 000          | 2 000          |
| <hr/>                                            |                |                |
| <b>ВСИЧКО РАЗХОДИ</b>                            | <b>213 000</b> | <b>183 214</b> |

### ЕВРОПЕЙСКИ СРЕДСТВА

Преходния остатък по ОП “НОИР”-проект “ПОДКРЕПА ЗА УСПЕХ” на 31.12.2024 г. е 5 447,20 лева по проект „Образование за утрешния ден“ -23,83 лв.

По ОП “Равен достъп до училищно образование в условия на криза“, преходния остатък е 95,12 лв.

През отчетния период стартира проект „Изграждане на училищна STEM среда и високотехнологични оборудвани и свързани класни стаи „

Извършените разходи през периода са:

| Параграф                                   | наименование               | отчет         |
|--------------------------------------------|----------------------------|---------------|
| 6301                                       | - Получени трансфери от ЕС | 60 496        |
| <b>ВСИЧКО ПРИХОД:</b>                      |                            | <b>60 496</b> |
| <hr/>                                      |                            |               |
| <b>РАЗХОДИ</b>                             |                            |               |
| 01-01 – Разходи за РЗ                      |                            | 400           |
| 05-51 – Разходи за ДОО                     |                            | 51            |
| 05-52 – Разходи за УчПФ                    |                            | 9             |
| 05-60 – Разходи за ЗО                      |                            | 25            |
| 10-15 – Разходи за материали               |                            | 13 834        |
| 10-20 – Разходи за външни услуги           |                            | 900           |
| 10-30 – Разходи за текущ ремонт            |                            | 5 739         |
| 52-01 – Разходи за придобиване на компютри |                            | 33 277        |
| 52-19 – Разходи за придобиване на др.ДМА   |                            | 6 246         |
| <b>ВСИЧКО РАЗХОДИ:</b>                     |                            | <b>60 481</b> |

Наличността по този проект е 15,28 лв.

Наличността към 31.12.2024 г. по европейските програми е 5 581,43 лв, Проектите са приключени и тези суми ще бъдат върнати .

Към 31.12.2024 г. училището няма неразплатени средства с изключение на получените фактури след тази дата, които ще бъдат изплатени през м.01.2025 г.

Гл. счетоводител: .....

/М. Мичева/

Директор: .....

/В. Василева/



ОУ «СВ. ПАИСИЙ ХИЛЕНДАРСКИ», С. ЛЕСИДРЕН, ОБЩ. УГЪРЧИН

ПРОТОКОЛ  
№ 3/09.01.2025 година

Днес, 09.01.2025 година се проведе заседание на ОС.

Предложен бе следния дневен ред за протичане на ОС:

1. Отчет за касовото изпълнение на делигирания бюджет на ОУ "Св. Паисий Хилендарски", с. Лесидрен за четвърто тримесечие на 2024 г.
2. ....

След представената в електронна среда информация ОС РЕШИ:

1. Приема отчета на главния счетоводител на училището за финансовото изпълнение на бюджета за четвърто тримесечие на 2024 година.

"ЗА" гласуват –13 "Против" – Няма "Въздържали се" – Няма.

Поради изчерпване на дневния ред ОС бе закрито.

09.01.2025 година

Секретар: Я. Колева

Директор: В. Василева



Копие!

ОУ "Св. Паисий Хилендарски", с. Лесидрен, общ. Угърчин

**ПРОТОКОЛ**  
№ 2/10.01.2025 година

Днес, 10.01.2025 година се проведе заседание на Обществения съвет към ОУ "Св. Паисий Хилендарски", с. Лесидрен, общ. Угърчин. На заседанието се разгледа внесения от директорката на училището г-жа Василева отчет за касовото изпълнение на Бюджет 2024 – четвърто тримесечие.

Председателят на съвета г-жа Зоя Велишова представи дневния ред на заседанието:

1. Отчет за касовото изпълнение на бюджет 2024 година – четвърто тримесечие на ОУ "Св. Паисий Хилендарски", с. Лесидрен.

Докл. Директор ОУ

.....  
.....  
.....

След направените изказвания Обществения съвет реши:

1. **Приема отчета Директора на ОУ "Св. Паисий Хилендарски", с. Лесидрен, общ. Угърчин за касовото изпълнение на бюджета през четвърто тримесечие на 2024 година.**

„За” – гласуват 5; „Против” – Няма; „Въздържали се” – Няма

Поради изчерпване на дневния ред заседанието бе закрито.

10.01.2025 година

Секретар: А. Руснакова

Председател: З. Велишова