Второ основно училище „Иван Вазов” гр. Вълчедръм, общ. Вълчедръм, обл. Монтана
ул. „П. Р. Славейков” №5, e-mail: ivan_vazov1935@abv.bg, тел. и факс 09744/2074

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
за изпълнението на делегирания бюджет
към 31.12.2023 г.

I. Бюджет на Второ основно училище „Иван Вазов“ гр. Вълчедръм за 2023 година утвърден от Кмета на Община Вълчедръм
- Заплати и възнаграждения, § 01-00 – 650 851 лв.
- За други възнаграждения и плащания § 02-00 – 57 106 лв.
- За задължителни осигурителни вноски, § 05-00 – 140 917 лв.
- За издръжка, § 10-00 – 359 363 лв.
- За други разходи §10-98 – 149 704 лв.
- За данъци и такси, § 19-00 - …… лв.
- За придобиване на ДМА, § 52-00 - 17 700 лв.
- Резерв – …….. лв.
- Всичко трансфери от ПРБ – 1 161 770 лв.

В сравнение с миналата 2022 г. има увеличение на приходите и разходите па бюджета на училището.
Разяснението на бюджета с подпараграфи на ЕБК е дадено в
допълнителна таблица като ***Приложение 3*** към Обяснителната записка.

И. Анализ на приходите
Получената субсидия към 31.12.2023 г. е в размер на 1 250 355 лв., която включва субсидия за 2023 г. – 1 031 242 лв., и преходен остатък от 2023 г.- 219 113 лв. В преходния остатък са включени: 24 418 лв. по проекти и други целеви средства.

III. Анализ на разходите
1. Разходи за заплати и други допълнителни възнаграждения
За заплати на персонала във Второ основно училище „Иван Вазов“ гр. Вълчедръм са изразходвани – 650 851 лв.
Посочват се изразходените средства за някои от елементите на брутното трудово възнаграждение:
- З а О Р З – 349 148 лв.
- За прослужено време – 85 209 лв.
- За ПКС – 5 370 лв.
- За платен отпуск – 102 988 лв.
- За лекторски по Списък-образец № 1 – 8 171 лв.
- За час за консултация и водене на уч. документация – 2 806 лв.
- За работа с деца със СОП – 4 289 лв.
- За лекторски вътр. заместване – 1 187 лв.
- За доп. труд възнаграждение по ВПРЗ (спечелен проект и заместване пом. персонал) – 332 лв.
- За водене на уч. документация ЦДО и СОП – 913 лв.
- За възнаграждения по НП „Подкрепа за образователните медиатори и социалните работници“ – 9 794 лв.
- За възнаграждения по НП „Заедно в изкуствата и спорта“- 3 435 лв.
- За възнаграждения по извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 3 740 лв.
- ДТВ и диференцирано заплащане на персонала – 63 546 лв.
-ДТВ за НВО - 0 лв.
-За работа с деца от уязвими групи – 9 590лв.

2. Разходи за други възнаграждения и плащания на персонала

- Изплатени са допълнителни възнаграждения на персонала както следва:
- За наети лица по извънтрудови правоотношения /граждански договор/ - 12 387 лв.

- За изплатени суми за СБКО - валчери за храна – 13 135 лв.
- За представително облекло – 17 496 лв.
- За работно облекло – 5 280 лв.
- За първите три дни от временната неработоспособност – 4 063 лв.
- За обезщетение по чл. 224 от КТ /неизползван отпуск/ - 14 080 лв.

3. Задължителни осигурителни вноски от работодателя - по фондове:

Изразходвана обща сума – 110 386 лв.
-За ДОО – 58 159 лв.
- За УчПФ –18 355 лв.
- За ЗОВ – 24 778 лв.
- За ДЗПО – 14 294 лв.

4. Издръжка

Изразходвана е обща сума – 209 719 лв.
Изразходваните средства по някои от подпараграфите на ЕБК са както следва:
- За храна – 37 407 лв./ за закуска – 9 825 лв., обяд – 23 151 лв. и др. – 4 431 лв.
- За работно облекло – 5 280 лв./
- За учебни материали и помагала и книги в библиотеката – 21 716 лв.
- За материали – 38 781 лв. В това число за някои материали:
- За канцеларски материали – 1 154 лв.,
- За строителни материали – 7 238 лв.,
- За консумативи, резервни части и хардуер – 782 лв.
- За други материали - 27 234 лв.:
- Big shot машина А4 - 396 лв;
- Футболни обувки по НП „Заедно в изкуствата и спорта" – 720 лв.
- Спортни материали по НП „Заедно в изкуствата и спорта" – 1 270 лв.
- Коса бензинова с нож и корда – 189 лв.;
- Футб. екипи, вратарски екипи и ръкавици по НП „Заедно в изкуствата и в спорта" – 1760 лв.
- Народни носии по НП „Заедно в изкуствата и в спорта" – 5180 лв.
- NTP сървър и Специализиран UPS – 600 лв.
- Лазерно многофункционално устройство -869 лв.
- Гардероб двукрилен Чичи нестандартен – 575 лв.
- Шкаф Чичи надстройка със заключване – 193 лв.
- Иван Вазов 170 см. Премиум – 500 лв.
- Спортни материали по НП Заедно в изк. И в спорта" Модул 2 -1 811 лв.
- Тонколони – 4 бр. по НП „Заедно в изкуствата и в спорта" Модул 1 – 2 600 лв.
- Оборудване за площадка по БДП по НП Площадки БДП – 2 044 лв.
- Баскетболни екипи по НП „Заедно в изкуствата и в спорта" Модул 2 - 3339 лв.
- Народни носии по НП „Заедно в изкуствата и в спорта" Модул 1 – 4 460 лв.
- Мажоретни костюми НП „Заедно в изкуствата и в спорта" Модул 1 – 4 380 лв.
- Пътни знаци по НП Площадки БДП – 486 лв.

- Мебели по НП ОССДОС – 10 820 лв.
- Плетачна машина Прим 138 лв.

- За вода, горива и ел. енергия – 39 386 лв. от тях за гориво за отопление – 34 971 лв., ел.енергия - 3 933 лв., за вода – 482 лв.

- За външни услуги – 38 781 лв., в това число за някои външни услуги транспорт 0 лв., телефон и интернет – 5 430 лв., дезинфекция – 600 лв., 22 000 лв. по НП „България – обр. маршрути“
- За текущ ремонт – 3 175 лв.
- За командировки – 2 896 лв.
- За застраховки -1 972лв.

5. Придобиване на компютри и хардуер:
- Интерактивен дисплей Vestel с компютърен модул – 4 980 лв.
- Интерактивен дисплей Vestel с компютърен модул – 4 400 лв.

6 .Придобиване на стопански инвентар: 1 855 лв
-Шкаф Лего с вратички – 1855 лв.

7. Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения:
- Спортна площадка – проект на Община Вълчедръм – 61 554 лв.
- Площадка БДП – НП ОССДОС – 5 065 лв.
- Смесителен пулт с усилвател – НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ Модул 1 -1 400 лв.

Изготвил:
Венера Стефанова - Счетоводител

Председател на СО:
Йоана Михайлова

Директор:
Лилия Венчова