ОУ "Свети Иван Рилски" с.Кошарица

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ПО ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОУ „Свети Иван Рилски" с. Кошарица общ. НЕСЕБЪР ЗА ПЕРИОДА 01.01.2024 до 31.12.2024 Г.

I. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Към 31.12.2024 г. числеността на персонала в ОУ"Св.Иван Рилски" по щат е 11 бройки, в това число 10 педагогически специалисти, включително директор и 1 бройка непедагогически персонал-чистач.

В училището се учат 95 ученика/към 31.12.2024г./ редовно обучение.

II. БЮДЖЕТ

На основание решение № 82 от протокол №4/30.01.2024г. на Общински съвет Несебър т. 19.1 е утвърден **първоначалният бюджет на ОУ „Свети Иван Рилски" с. Кошарица** за 2024 г. е както следва:

ОБЩО: **571 794** лв. , в т.ч.

- Държавни дейности /ДД/ – **500 194** лв.
- Дофинансиране на държавната дейност/ДД /- **71 600** лв.

Бюджетът е публикуван в уеб сайта на училището.

С оглед спазването на бюджетната дисциплина и по добро управление на средства в ОУ"Св.Иван Рилски" са предприети мерки и е създадена организация за законосъобразно , ефективно и ефикасно разходване на бюджетния ресурс, както и недопускане на натрупване на просрочени задължения.

Към 31.12.2024г. планът е в размер на **744 304** лв. в т.ч.

- Държавни дейности /ДД/ **576 704** лв.
- Дофинансиране на държавната дейност/ДД /**167 600** лв.

III.ПРИХОДНА ЧАСТ

А.ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ

Към 31.12.2024г. планът е завишен със сумата от **76 510 лв.**, които са целеви средства и се изразходват по предназначението им.

1. **За делегираните от държавата дейности 322 "Неспециализирани училища"**, на основание чл.112 ал.1 и ал.2 от Закон за публичните

финанси / ЗПФ/ с писма на Кмета на община Несебър бюджета е завишен с **75 850лв.**, като в бюджета на учебното заведение са извършени корекции в увеличение на указаните параграфи, в това число:

- За работа с уязвими групи - **16 788** лв. в § 10-98
- Удържани средства поради намален брой ученици - - **16 200** лв. в § 01-01
- За транспортни разходи - **16 588** лв. в § 10-20
- За учебни разходи - **11 138** лв. в § 10-14
- За транспортни разходи на украински деца- **34 474**лв. в §10-20
- За диференцирано заплащане на директора – 1456 лв. в § 01-01
- За НП"Заедно в изкуствата и спорта" учебна 2023/2024г.- 2 –ри транш - **4 306**лв. в §10-98
- За НП"Заедно в изкуствата и спорта" учебна 2024/2025г. 1-ви транш **5 500**лв. в § 10-98
- За НП"Безопасно движение по пътищата "- **1 800** лв. в §10-15

2.За **държавна дейност 713 „Спорт за всички**" планът е завишен с **660 лв**. по ПМС 396/2024г. за минимални диференцирани размери на парични средства за физическа активност,физическо възпитание и спорт в § 10-15 и става **660лв.**

Актуализираният план е общо: **576 704 лв. в т.ч.**

1.1 „държавна дейност" **322** „Неспециализирани училища" се увеличава с **75 850**лв и става **576 044** лв.

1.2 „държавна дейност" **713** „Спорт за всички" се увеличава с **660**лв. в § 10-15 и става **660** лв.

Б.ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ

2. **За „дофинансиране" на делегираната от държавата дейност 322 „Неспециализирани училища"** Общински съвет Несебър със свое реш.221 от протокол10/24.09.2024г.е завишил бюджета на училището с **96 000лв**. по §10-30. Актуализирания план става **167 600лв**

3. За отчетния период в ОУ „Свети Иван Рилски" не са реализирани собствени приходи.

IV. РАЗХОДНА ЧАСТ

В частта **РАЗХОДИ** са отразени, извършени разходи от учебното заведение по бюджета общо **665 858 лв**., както следва:

- В държавната дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионална гимназия те са **502 598 лв**.
- В „държавна дейност" **713** „Спорт за всички" те са **660 лв.**
- В „дофинансирана"държавна дейност 322 – **162 600 лв.**

Изпълнението на бюджета **по параграфи** е както следва**;**

1. Най-голям относителен дял в общия размер на разходите заемат тези за работна заплата, за други възнаграждения на персонала и свързаните с тях осигурителни плащания в размер на **384 410 лв**. , което представлява- **57.73% от** общите разходи./Тук са включени и разходите по НП"Занимания по интереси", НП"Заедно в изкуството и спорта" и допълнителни средства, отпуснати за работа с деца и ученици от уязвими групи" и др./
2. Разходите за издръжка са на стойност – **252 636лв**.,или **37.94%** от общите разходи. Следващите по значимост разходи са:
   - Разходите за външни услуги – 80 995лв., в т.ч. за пътни на учителите – 22 358лв., и пътни за ученици,в т.ч. украински деца -17 080лв.
   - Разходи за материали – 40 689лв.
   - Разходи за учебни материали и книги за библиотеките – 11 548лв.
   - Разходи за вода, горива, и енергия – 3 905лв.
   - Разходи за храна – 7 095лв.
   - Разходи за квалификация – 2 615лв.
   - И други- командировки, застраховки
   - **Няма** направени разходи за глоби,санкции и наказателни лихви.
   - Разходите за текущ ремонт/§ 10-30/са финансирани от общината и са в размер на **107 136 лв**
3. Разходи за платени общински данъци и такси – **2 306 лв.,** или 0.35% от общите разходи.
4. **Капиталовите разходи – 26 506лв.,или 3.98%** от общите разходи, като те са по параграф 52 и подпараграфи и са закупени или направени разходи за:
   §52-01 – 2 427лв./ видеонаблюдение/
   §52-03 – 22 723лв./в.т.ч.
   11 442лв. контрол на достъп в училището;
   5 731лв.електронна система - звънец;
   5 050лв. климатици 2 бр.
   §52-05 – 1 357лв./фотоапарат по НП"Заедно в изкуството и спорта"**/**

V. СРЕДСТВА ПО ПРОЕКТИ И ПРОГРАМИ

1. По **проект „ Успех за теб"** дейност 2 са извършени разходи за **образователен медиатор** в размер на **6 138 лв**. от които 4 873 лв. са за заплати и осигурителни плащания и 1 265лв. за издръжка. Получени са средства в размер на **16 140лв**. лв. и е възстановен ползван заем от бюджетните средства в размер на 2 741 лв..

2. По национална програма**"Изграждане на СТЕМ центрове по училища"** са извършени разходи в размер на **151 771 лв**.,в това число капиталови разходи **99 477лв**. Получени са средства в размер на 151 771лв. и всичките са изразходвани.

VI. ОБОБЩЕНИЕ

1.Към 31.12.2024г. ОУ "Свети Иван Рилски" с. Кошарица **няма** неразплатени разходи и просрочени задължения.

2 .Към 31.12.2024г. наличността по банковата сметка на училището е **85 763 лв**., в т.ч. 66 584 лв. по бюджетната сметка и 19 179 лв. по проекти .

Изготвил:
/ М. Колева/

Директор:
/Н.Георгиев/

