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 01.01.2025 до 30.06.2025 Г.

I. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Към 30.06.2025 г. числеността на персонала в ОУ"Св.Иван Рилски" по щат е 11.5 бройки, в това число 10 педагогически специалисти, включително директор и 1.5 бройка непедагогически персонал-чистачи.

В училището се учат 94 ученика/към 30.06.2025г./ редовно обучение.

II. БЮДЖЕТ

На основание решение № 407 от протокол № 16/30.04.2025г. на Общински съвет Несебър т. 19.1 е утвърден **първоначалният бюджет на ОУ „Свети Иван Рилски" с. Кошарица** за 2025 г. както следва:

ОБЩО: **723 372** лв. , в т.ч.

- Държавни дейности /ДД/ – **537 288** лв.
- Дофинансиране на държавната дейност/ДД /- **186 084** 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 30.06.2025г. планът е в размер на **874 284** лв., като планът е завишен със сумата от **150 912 лв. за делегираната от държавата дейност 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, в бюджета на учебното заведение са извършени корекции в увеличение на указаните параграфи, в това число:

- За по голям брой ученици- **125 533**лв. в §10-98
- За транспортни разходи - **17 925** лв. в § 10-20
- Учебници - **7 454** лв. в § 10-14

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

III.ПРИХОДНА ЧАСТ

В частта ПРИХОДИ е отразено полученото финансиране от първостепенният разпоредител – Община Несебър като трансфери между ведомства, както и вътрешни трансфери по параграф 61-09 – **419 650** лв., което представлява;

1. Шестмесечен лимит за разход на училището- 279 246лв./ по 36 080 лв. на месец и изравняваща субсидия след приемането на бюджета поради по- високия брой ученици 62 766лв./,
2. преходен остатък от бюджетни средства – 73 446 лв.
3. преходен остатък по програми и проекти – 19 179 лв.
4. субсидия от местни приходи - 22 400 лв.
5. субсидия за учебници - 7 454 лв.
6. субсидия за пътни за педагогически персонал- 17 925 лв.

IV. РАЗХОДНА ЧАСТ

В частта **РАЗХОДИ** са отразени, извършени разходи от учебното заведение по бюджета общо **322 647лв.**, както следва:

- В държавната дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионална гимназия те са **313 672 лв.**
- В „дофинансирана"държавна дейност 322 – **8 975** лв.

Изпълнението по параграфи в държавната дейност 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 **238 970 лв.** , което представлява- **48.95% 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 – **81 351лв.**,или **23.27%** от общите разходи. Следващите по значимост разходи са:
   - Разходите за външни услуги – 50 560лв., в т.ч. за пътни на учителите – 6 049 лв. и пътни на учениците 26 475 лв.
   - Разходи за материали – 12 765лв.
   - Разходи за учебни материали и книги за библиотеките – 8 945лв.
   - Разходи за вода, горива, и енергия – 3 008лв.
   - Разходи за храна – 5 232лв.
   - Разходи за квалификация – 344лв.
   - И други- командировки, застраховки
   - **Няма** направени разходи за глоби,санкции и наказателни лихви.
3. Разходи за платени общински данъци и такси – **2 306 лв.,** или 0,71% от общите разходи.

4. Капиталови разходи не са извършвани.

V. СРЕДСТВА ПО ПРОЕКТИ И ПРОГРАМИ

1. По **проект „ Успех за теб”** приходите са в размер на **16 607 лв**. в т.ч. субсидии - 7 467лв. и преходен остатък 9 140 лв. Извършените разходи са в размер на **15 615 лв**.· от които 12 311 лв. са за заплати и осигурителни плащания и 3 304лв. за издръжка.

VI. ОБОБЩЕНИЕ

1.Към 30.06.2025г. ОУ ”Свети Иван Рилски” с. Кошарица **няма** неразплатени разходи и просрочени задължения.

2 .Към 30.06.2025г. наличността по банковата сметка на училището е **88 855 лв**., в т.ч. 87 863лв. по бюджета и 992 лв. за проект „Успех за теб”.

Изготвил:
/ М. Колева/

Директор:
/Н.Георгиев/