

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 30.09.2024 Г.

I. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Към 30.09.2024 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 непедagogически персонал-чистач.

В училището се учат 86 ученика/към 30.09.2024г./ 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 30.09.2024г. планът е в размер на **655 008** лв.

III.ПРИХОДНА ЧАСТ

Към 30.09.2024г. планът е завишен със сумата от **83 214** лв.

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 **38 814**лв., 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 §01-01
• За транспортни разходи -	16 584 лв. в § 10-20
• Учебници -	3 638 лв. в § 10-14

- За изграждане на площадка за обучение по програма БДП/безопасно движение по пътищата/ - **1800** лв. в § 10-15
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 с на училището с **44 400**лв. по §10-30.
 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 **385 432 лв.**, както следва:

- В държавната дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионална гимназия те са **325 864 лв.**
- В „дофинансирана” държавна дейност 322 – **59 568** 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 **263 798 лв.** , което представлява- **68.44% 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 – **119 328**лв.,или **30.96%** от общите разходи. Следващите по значимост разходи са:
 - Разходите за външни услуги – 32 164лв., в т.ч. за пътни на учителите – 15 309 лв.,
 - Разходи за материали – 12 927лв.
 - Разходи за учебни материали и книги за библиотеките – 7 725лв.
 - Разходи за вода, горива, и енергия – 2 719лв.
 - Разходи за храна – 3 381лв.
 - Разходи за квалификация – 2 291лв.
 - И други- командировки, застраховки
 - **Няма** направени разходи за глоби,санкции и наказателни лихви.
3. Разходите за текущ ремонт/§ 10-30/са финансирани от общината и са в размер на **59 568**лвРазходи за платени общински данъци и такси – **2 306** лв., или 0.60% от общите разходи.
4. Капиталови разходи не са извършвани.

V. СРЕДСТВА ПО ПРОЕКТИ И ПРОГРАМИ

1. По проект „ Успех за теб” дейност 2 са извършени разходи за **образователен медиатор** в размер на **4 535 лв.** от които 3 260 лв. са за заплати и осигурителни плащания и 1 265лв. за издръжка. Получени са средства в размер на **13 415лв.** 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 **74 394 лв.**, в това число капиталови разходи 58 468лв.

VI. ОБОБЩЕНИЕ

1.Към 30.09.2024г. ОУ ”Свети Иван Рилски” с. Кошарица **няма** неразплатени разходи и просрочени задължения.

2 .Към 30.09.2024г. наличността по банковата сметка на училището е **108 490 лв.**, в т.ч. 102 352 лв. по бюджета и 6 138 лв. за проект „Успех за теб”.

Изготвил:
/ М. Колева/

Директор
/Н.Георгиев

