

# ИНФОРМАЦИЯ

от СУ "Св. Климент Охридски" - с. Слашен  
за изпълнението на делегирания бюджет на училището към 31.12.2023 год.

Към 31.12.2023 год. училището има утвърден бюджет в лева **Училище**

Източници на бюджета:

Преходен остатък 2022г.	36 353
Стандарт за издръжка на 1 ученик	577 524
Стандарт за паралелка	186 784
Самостоятелна форма на обучение	3 960
Безплатна закуска 1-4 клас	7 955
Целодневна организация на учебния процес за бр. ученици 1-7 клас	106 518
Стандарт за институция	67 500
Средства по регионален коефициент	85 286
Средства по регионален коефициент за ЦОУП	11 941
Целодневна организация за брой групи 1-7 клас	12 896
Стипендианти	12 200
Стандарт за подобряване на МТБ	6 732
Средства за институция/за занимания по интереси	2 493
Допълващ стандарт за ученик в дневна и дуална система в I и II гимназ. етап	13 904
За издръжка на училищен автобус	7 491
Норматив за ученик в дневна и дуална форма на обучение	7 956
Норматив за създаване условията на приобщаващо образование	1 346
<b>Първоначално утвърден бюджет :</b>	<b>1 148 839</b>

**Допълнително финансиране чрез ПРБК:**

	<b>115 009</b>
Средства по проект "Подкрепа за успех"	12 823
Средства по ПМС 261	2 400
Средства по проект "Образование за утрешния ден"	1 828
Средства по проект "Равен достъп до уч.-щно образ. в усл. на криза"	3 952
Оптимизация на училищната мрежа	25750
НП "Заедно в изкуств. и спорта" ПМС 220	15400
НП "ОССДОС"	15000
Диференцирано - директор ПМС 266	1973
НП ИКТ ПМС 262	1050
Спортна дейност ПМС 230	1020
ПМС 303 ИКТ	7500
Спрени месечни помощи	375
Възстановен резерв	10924
Субсидия за автобус	6900
Средства за учебници и учебни помагала	8114

1. Планираните и отчетени разходи по бюджета на училището са както следва:

Показатели	§§	План за 2023 г.	Отчет Бюджет към 31.12.2023 г	% на изпълнение
1	2	3	4	5*
Заплати за перс.нает по труд. и служ.правоотношения	01-00	809000	783666	96,87
-запл.на персонала по труд. правоотношения	01-01	809000	783666	96,87

- ДМС и др.възнаграждения	01-09				
<b>Други възнаград. и плащания за персонала</b>	<b>02-00</b>	<b>68050</b>	<b>85382</b>	125,47	
- за нещатен персонал по трудови правоотношения	02-01				
- за персонал извънтрудови правоотношения	02-02		96		
- изплатени суми от СБКО,за облекло и др.на персонала, с характер на възнаграждение	02-05	29650	26787	90,34	
- обезщетения на перс. с характер на възнаграждения	02-08		24275		
- други плащания и възнаграждения	02-09	38400	34224	89,13	
<b>Задължителни осигурителни вноски от работодатели</b>	<b>05-00</b>	<b>201950</b>	<b>190997</b>	94,58	
- осигурителни вноски от работодатели за ДОО	05-51	99000	96786	97,76	
- осигурителни вноски от работодатели за УПФ	05-52	33200	31986	96,34	
- здравно-осигурителни вноски от работодатели	05-60	41600	40362	97,02	
- вноски за допълн. зад.осигуряване от работодатели /ДЗПО/	05-80	28150	21864	77,67	
<b>ИЗДРЪЖКА</b>	<b>10-00</b>	<b>57639</b>	<b>114677</b>	198,96	
- храна	10-11	7955	4354	54,73	
- медикаменти	10-12	200	61	30,25	
- постелен инвентар и облекло	10-13	2205	2205	100	
- учебни и научно-изследов. разходи и книги за библиотеката	10-14		15882		
- материали	10-15	6000	31012	516,87	
- вода, горива и енергия	10-16	25000	33428	133,71	
- разходи за външни услуги	10-20	9164	22435	244,82	
- текущ ремонт	10-30	1815		0,00	
- платени данъци, мита и такси /без осиг.вн. за ДОО,НЗОК/	10-40				
- командировки в страната	10-51	3000	4030	134,32	
- краткосрочни командировки в чужбина	10-52				
- разходи за застраховки	10-62	2300	1272	55,29	
- такса ангажимент по заеми	10-63				
други финасови услуги ЦФО СОУ СЛАЩЕН ОСИГ.	10-69				
- др. разходи за СБКО /без тези по §02-05/	10-91				
- глоби, неустойки, наказ.лихви и съдебни обезщетения	10-92				
- др. неклассифицирани в др. параграфи и подпараграфи	10-98				
<b>стипендии</b>	<b>40-00</b>	<b>12200</b>	12000	98,36	
<b>Основен ремонт на дълготрайни материални активи</b>	<b>51-00</b>				
<b>Придобиване на дълготрайни материални активи</b>	<b>52-00</b>		10197		
<b>Придобиване на оборудване, машини и съор.</b>	<b>52-03</b>		840		
<b>Придобиване на ДМА - компютърно оборудване</b>	<b>52-01</b>		7500		
<b>Придобиване на стопански инвентар</b>	<b>52-05</b>		1857		
<b>Придобиване на нематериални дълготрайни активи</b>	<b>53-00</b>				
<b>Всичко капиталови разходи</b>	<b>54-00</b>				
<b>Платен общински данък на автобус</b>	<b>19-81</b>				
<b>Резерв</b>	<b>97-00</b>				
<b>Възстановена сума по ЦФО</b>					
<b>Всичко:</b>		<b>1148839</b>	<b>1196920</b>	104,19	94,7
<b>Всичко получени средства до 31.12.2023 г.</b>			1263849		
<b>Извършени разходи към 31.12.2023 г.</b>			1196920		
<b>Извършени разходи по проект "Образов. за утрешния ден"</b>			3010		
<b>Извършени разходи по Проект "Подкрепа за успех"</b>			0		
<b>Извършени разходи по проект "Равен достъп до у-щно обр."</b>			3076		
<b>Наличност по банкова сметка към 31.12.2023 г.</b>			66929		
<b>2. Към 31.12.2023 год.Училището няма неизплатени разходи.</b>					
<b>Главен счетоводител:</b>					
<b>Липектов:</b>					



## Анализ

на изпълнението на бюджета в СУ „Свети Климент Охридски” – село Слащен за периода от 01.01.2022 до 31.12.2023 година

1. По параграф 01-00 към 31.12.2023 г. са изплатени всички заплати на персонала – 783 666,00 лв., изпълнението е 96,87%, в това число и възнаграждение за четиримата възпитатели от целодневната форма на организация на учениците от I до VII клас .Извършени са разходи по проект:

- „Образование за утрешния ден“-3 010.00лв.
- „Равен достъп до училищно образование“-3 076.00лв.

2.В параграф 02-00 „Други възнаграждения” изпълнението е 85 382.00лв. или 125,47 %

Тук са включени:

- възнаграждение за персонал извън трудови правоотношения -96.00 лв.
  - диференцирано възнаграждение-25 523.50лв.
  - за 24.05, за 15.09 и за Коледа -16 590.00 лв.,
  - за СБКО -15 807.04лв.,които си ги получаваме към заплатите,
  - за представително облекло с характер на възнаграждение—11 250.00лв.
  - за обезщетение на персонал с характер на възнаграждение-24 275.00лв.
- Поради тази причина изпълнението по параграф 02-09 е 125.47%

3. В параграф 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодателя” изпълнението е общо 94.58 % - 190 997,00 лв.

4. Общото изпълнение на параграф 10-00 „Издръжка” е 198.96 %- 114 677.00 лв. В този параграф има по-голям разход, защото тук е разхода за отоплението, което е изплатено през този период. Към настоящият момент нямаме проблеми с отоплителната система, която се поддържа и подновява.-33 428.00лв-133.71%

- в параграф 10-13 работно облекло на помощния персонал 2 205.00лв.-
- в параграф 10-15 31 012.00лв.,при запланувани 6 000.00лв.т.е. 516.87% за материали

- в параграф 10-20 имаме 244.82%- 22 435.00 лв. Тук за включени всички разходи, които са извършени в училището през 2023г.

Всички касово-оправдателни документи се намират в счетоводството на Общината.

- в параграф 40-00 са заложили 12 200.00лв, изпълнението е 98.36%- 12000.00лв.

-в параграф 10-62 1272 лв. т.е.55,29%, при планирани 2300 лв.-за застраховка на училищната сграда и за училищния автобус.

5. Общото изпълнение на бюджет 2023 г. към 31.12.2023 г. е 94,70 %.

От всичко това е видно, че бюджета е балансиран, изразходва се целесъобразно, поддържа се финансова дисциплина, така че поводи за тревога няма. Банковият остатък към настоящия момент е 66 929,00 лева. В тази сума е и сумата от 20 441.89. лв. по проект "Подкрепа за успех" . / 7 618.89лв. от 2022г. и 12 823 от 2023г./Тогав действителния банков остатък за 2023г.е 46 487.11лв.,което е 4.04% от бюджет 2023г.

Училището няма неразплатени разходи към 31.12.2023 г.

Директор:.....  
/Валери Шкодров/



### ПРЕПИС ИЗВЛЕЧЕНИЕ ОТ ПРОТОКОЛ № 3

Днес 11.01.2024 г. от 17:30 часа в конферентната зала се проведе заседание на общото събрание при СУ „Свети Климент Охридски“ с. Слащен при следния дневен ред:

2. Отчет за изпълнение на бюджет 2023. в общото събрание.

Дневният ред беше приет единодушно. Присъстваха 33 членове на ОС. Двама членове отсъстваха по уважителни причини.

По втора точка Директора на училището направи анализ на бюджета към 31.XII.2023 година.

При утвърден Бюджет 1 148 839.00 лв. Актуализиран е към 01.09.2023г., поради увеличението на заплащането на педагогическите специалисти с постановление на Министерски съвет.

#### **АНАЛИЗ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТ ПО ПАРАГРАФИ:**

Бюджетът на училището е утвърден със Заповед на първостепенният разпоредител за 2023 година, като общият план е в размер 1 148 839.00 лв. разпределени по различни видове параграфи за изпълнението му. За четвърто тримесечие при планираните дейности по параграфи и разходваните финансови средства не се налага да са правят корекции. Преходен остатък 66 929.00 лв, в това число 20 441.00 лв по проект „Подкрепа за успех“

Господин Директора се спря на изпълнението на Бюджета по всички параграфи, съгласно направена разшифровка:

По параграф 01-00 към 31.XII.2023г. са изплатени всички заплати на учителите и непедагогическия персонал – 783 666.00 лв (изпълнението е 96,87%, като в това число е и възнаграждението и на учителите на ЦОУД) /Изплатени са и лекторските часове.

Извършени са разходи по проект:

- „Образование за утрешния ден“ -3 010.00 лв.
- „Равен достъп до училищно образование“ -3 076.00 лв.

Към параграф 02-00 други възнаграждения изпълнението е 125,47% или 85 382.00 лв.

- възнаграждение на персонал извън трудови правоотношения- 96.00 лв.
- диференцирано възнаграждение – 25 523.00 лв.
- за 24.05, за 15.09 и за Коледа – 16 500.00 лв

- СБКО което е 2,61% от брутна работна заплата – 15 807.00лв.- се получават ежемесечно към заплатите
- 11 250.00 лв. за представително облекло
- За обезщетение на персонал с характер на възнаграждение- 24 275.00лв.

Поради тази причина изпълнението по този параграф е 125,47%.

- По параграф 05-00 изпълнението е 94,58% - 156 947.00 лв. Това се дължи на факта, че е голям броят учители с висок % клас.
- 

По Параграф 10-00 „Издръжка“ Изпълнението е 198,96% - 114 677.00лв

В този параграф е включен разхода за отопление, което е платено в този период

Отоплителната система се поддържа и подновява- 33 428.00лв.

- В параграф 10-13 работно облекло на помощния персонал -2 205.00лв.
- В параграф 10-15 при запланувани 6 000.00лв. са изразходвани 31 012.00лв. или 516,87%
- В параграф 10-20 имаме разходи от 22 435.00лв. или 244,82%. Тук са включени всички разходи на училището през 2023г.  
Всички касово-оправдателни документи се намират в счетоводството на Общината.

По параграф 40-00 са заложили 12 200.00лв., а изпълнението е 98,36%.или 12 000.00лв.

В Параграф 10-62 са запланувани 2 300.00лв. за застраховка на сградата на училището и училищния автобус са изплатени 1 272.00лв. или 55,29%.

Общото изпълнение на бюджет 2023г.е 94,70%.

След направените пояснения, при изброяването на по-съществените разходи на училището, г-н Директора поясни, че разходите са неотложни и целесъобразни, няма неизплатени и просрочени задължения на училището. Остатъкът в банкова наличност е 66 929.00 лв., което е 5,30% от целия бюджет за 2023г. В тази сума е и сумата от 20 441.89лв. по проект “Подкрепа за успех“. Тогава действителния банков остатък за 2023 г. е 46 487.11 лв., което 4.05% от първоначално утвърдения бюджет за 2023г. Бюджетът е балансиран, използва се рационално, поддържа се финансова дисциплина. От членовете на Обществения съвет не постъпиха въпроси и питания и отчетът бе подложен на гласуване и беше приет единодушно с

РЕШЕНИЕ №2

ОС при изпълнението на бюджет за 2023г

Секретар на ПС:.....

/И. Чаушева/

Председател на ПС:.....

/В. Шкодров/

