ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА В НУ"ВАСИЛ ЛЕВСКИ"

КЪМ 30 ЮНИ 2025 Г.

Утвърден и приет бюджет на НУ"ВАСИЛ ЛЕВСКИ" за 2025 година – 1191966 лв.

Получените приходи и извършени разходи отразени в касовия отчет на училището към 30.06.2025 г. са следните:

Приходи на бюджетни средства:

Внесени приходи от наеми	**8781 лв.**
Внесен данък върху приходите от стоп. Дейност	**-284 лв.**
Преведена субсидия	**615570 лв.**
Преходен остатък	**68854 лв.**
Дарения	**400 лв.**
Средства по проекти	**1093 лв.**
Приходи към 30.06.2025 г.	**694414 лв.**

РАЗХОДИ НА БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА:

Изплатени средства за работни заплати в размер на 313189 лв. Към възнагражденията са изплатени и прилежащите им задължителни осигурителни плащания/ ДОО-36477лв., Уч.ПФ-10904 лв., ЗОВ –15811 лв., ДЗПО – 8948 лв.

Изплатени са средства за СБКО на персонала в размер на 5968 лв.

Изплатено представително облекло на педагогическия персонал 12250 лв. Закупеното работно облекло е в размер на 3300 лв. Обезщетения за временна нетрудоспособност и неизползван отпуск 4007 лв.

По извънтрудови правоотношения за проверка на писмени работи от проведена олимпиада „Ключът на музиката" са изплатени 277 лв. За състезание по БДП 32 лв. Средствата са преведени от МОН. За занимания по интереси на външен лектор изплатени 360 лв.

По НП за по-пълно обхващане на учениците в задължителна учебна възраст, модул подпомагане храненето на учениците от начален етап, изразходените средства са 17867 лв. Предоставените в бюджета средства, формират стойност на 1 брой закуска 1,30 лв.

Съгласно изискванията на ПМС № 186/07.09.2010 г. се подпомага храненето на учениците от 1, 2, 3 и 4 клас, които са на целодневно обучение.

На издателски фирми са заплатени съгласно договори 5281 лв. за доставка на учебници и помагала за учубната 2025/2026 г. За изразходените средства за учебници и помагала ни е предоставена целева субсидия.

За вода, горива и ел.енергия разходваните средства са в размер на 20967 лв, като за отопление са изразходени средства в размер на 15540 лв, ел.енергия- 4262 лв. и вода – 1165 лв. По параграфа за външни услуги през отчетния период са изплатени разходите за телефонни и пощенски услуги 215 лв., абонаментни такси и техническа поддръжка на софтуерни продукти за счетоводната програма, програма за заплати - 1032 лв., училищен интернет и поддръжка на уеб сайт 793 лв., абонаментна поддръжка на асансьор съгласно договор – 576 лв., абонаментна поддръжка на ПИ инсталация и профилактика на пожарогасители 1349 лв., ДДД услуги- 468 лв., обучение на персонала 2112 лв. и др.външни услуги, като заверка на седмични разписания, озвучаване и ползване на зали за мероприятия, куриерски услуги и т.н. . Изразходените средства по този параграф са в размер на 7314 лв.

За материални разходи са изразходени 2970 лв. За хигиенни материали 322 лв., робот за почистване на прозорци 705 лв., рутер 29 лв., храсторез 122 лв., канцеларски 342 лв. и други дребни вик и ел. материали

Платени са на Община Габрово 50% от такса битови отпадъци в размер на 8212 лв.

При изразходването на бюджетните и извънбюджетни средствата се спазваха изискванията на нормативните документи, на въведената в училището СФУК и принципите: приоритетност, целесъобразност и законосъобразност.

Към 30.06.2025 г.са изразходени и отчетени като бюджетни касови разходи 473638 лв. Наличността по сметката на НУ „Васил Левски” към 30.06.2025 е 220776 лв. в т.ч. преходен остатък от целеви средства 13660 лв.

Към 30.06.2025 г. училището няма неразплатени просрочени задължения .

Касовият отчет на НУ "Васил Левски" за получените приходи и изразходените средства за периода 01.01.2025-30.06.2025 е следния:

	I. ПРИХОДНА ЧАСТ	**ПЛАН 2025**	**ОТЧЕТ КЪМ 30.06.2025**
под-§§	**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ**		
24-05	приходи от *наеми на имущество*	14000	8781
36-19	Други неданъчни приходи		
37-02	внесен *данък върху приходите от стопанска дейност* на бюджетните предприятия (-)	-284	-284
45-01	*текущи* помощи и дарения *от страната*	400	400
61-01	*Трансфери между бюджети*	1057	1057
61-09	*Субсидии от първостепенния разпоредител-ДД*	1178522	683367
88-03	*Събрани средства и извъшени плащания от/за с-ки за средства от ЕС*	-1729	1093
	ВСИЧКО	1191966	694414

II.РАЗХОДНА ЧАСТ		**ПЛАН 2025**	**ОТЧЕТ КЪМ 30.06.2025**
0101	заплати и възнаграждения на персонала	823505	313189
0202	за персонала по извънтрудови правоотношения	669	669
0205	изплатени суми от СБКО, за облекло с харак.на възн.	28470	17722
0208	обезщетения за персонала, с характер на възн.	1154	1154
0209	други плащания и възнаграждения	3500	2853
0551	осигурителни вноски от работодатели за ДОО	94566	36477
0552	осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	28616	10904
0560	здравноосигурителни вноски от работодатели	39748	15811
0580	вноски за допълн.задълж. осигуряване	23186	8948
1011	храна	61555	17867
1013	Постелен инвентар и облекло	3300	3300
1014	учебни разходи и книги за библиотеките	9325	5281
1015	материали	18560	2970
1016	вода, горива и енергия	28000	20967
1020	разходи за външни услуги	10000	7314
1030	Разходи за текущ ремонт	7000	
1051	командировки в страната	200	
1981	Платени общински данъци и такси	8212	8212
5203	Придобиване на друго оборудване, машини и съоръ	2400	
	ВСИЧКО	1191966	473638

Изготвил: Иванка Андреева

Счетоводител