ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

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

КЪМ 31 МАРТ 2025 Г.

Получените приходи и извършени разходи отразени в касовия отчет на училището към 31.03.2025 г. са следните:

Приходи на бюджетни средства:

Внесени приходи от наеми	**5508 лв.**
Преведена субсидия	**308515 лв.**
Преходен остатък	**68854 лв.**
Средства по проекти	**132277лв.**
Приходи към 31.03.2025 г.	**515154 лв.**

РАЗХОДИ НА БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА:

Изплатени средства за работни заплати в размер на 112212 лв. Към възнагражденията са изплатени и прилежащите им задължителни осигурителни плащания/ ДОО-13065лв., Уч.ПФ-3886 лв., ЗОВ –5719 лв., ДЗПО – 3203 лв.

Изплатени са средства за СБКО на персонала в размер на 2017 лв.

Изплатено представително облекло на педагогическия персонал 12950 лв. Закупеното работно облекло е в размер на 3300 лв. Обезщетения за временна нетрудоспособност 1420 лв.

По НП за по-пълно обхващане на учениците в задължителна учебна възраст, модул подпомагане храненето на учениците от начален етап, изразходените средства са 6341 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.

За вода, горива и ел.енергия разходваните средства са в размер на 15099 лв, като за отопление са изразходени средства в размер на 12125 лв, ел.енергия- 2401 лв. и вода – 573 лв. По параграфа за външни услуги през отчетния период са изплатени разходите за телефонни и пощенски услуги 107 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 - 288лв., абонаментна поддръжка на ПИ инсталация и профилактика на пожарогасители 1133 лв., за обучение на персонала 183 лв. ДДД услуги и др.външни услуги, като заверка на седмични разписания, куриерски услуги и т.н. . Изразходените средства по този параграф са в размер на 4033 лв.

За материални разходи са изразходени 1081 лв. За хигиенни материали 322 лв., канцеларски материали и консумативи за принтери 218 лв. и други дребни вик и ел. части за поддръжка на материалната база. 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 31.03.2025 г.са изразходени и отчетени като бюджетни касови разходи 192538 лв. Наличността по сметката на НУ „Васил Левски" към 31.03.2025 е 322616 лв. в т.ч. преходен остатък от целеви средства 26718 лв. и средства по европроекти 134006 лв. от тях 1729 лв. преходен остатък.

Към 31.03.2025 г. училището няма неразплатени просрочени задължения .

Касовият отчет на НУ "Васил Левски" за получените приходи и изразходените средства за периода 01.01.2025-31.03.2025 е следния:

	I. ПРИХОДНА ЧАСТ	**ПЛАН 2025**	**ОТЧЕТ КЪМ 31.03.2025**
под-§§	**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ**		
24-05	приходи от *наеми на имущество*		5508
36-19	Други неданъчни приходи		
37-02	внесен *данък върху приходите от стопанска дейност* на бюджетните предприятия (-)		
45-01	*текущи* помощи и дарения *от страната*		
61-01	*Трансфери между бюджети*		310
61-09	*Субсидии от първостепенния разпоредител-ДД*		377059
88-03	*Събрани средства и извъшени плащания от/за с-ки за средства от ЕС*		132277
	ВСИЧКО		515154

II.РАЗХОДНА ЧАСТ		**ПЛАН 2025**	**ОТЧЕТ КЪМ 31.03.2025**
0101	заплати и възнаграждения на персонала		112212
0202	за персонала по извънтрудови правоотношения		
0205	изплатени суми от СБКО, за облекло с харак.на възн.		14967
0208	обезщетения за персонала, с характер на възн.		
0209	други плащания и възнаграждения		1420
0551	осигурителни вноски от работодатели за ДОО		13065
0552	осигурителни вноски от работодатели за УчПФ		3886
0560	здравноосигурителни вноски от работодатели		5719
0580	вноски за допълн.задълж. осигуряване		3203
1011	храна		6341
1013	Постелен инвентар и облекло		3300
1014	учебни разходи и книги за библиотеките		
1015	материали		1081
1016	вода, горива и енергия		15099
1020	разходи за външни услуги		4033
1051	командировки в страната		
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		8212
	ВСИЧКО		192538

Изготвил: Иванка Андреев

Счетоводител