

О Т Ч Е Т
за изпълнението на делегирания бюджет на
на НУ «Димитър Благоев» - Стара Загора към 30.09.2025 година

НУ „Димитър Благоев“ – Стара Загора е Общинско училище и е второстепенен разпоредител с бюджетни кредити съгласно Заповед № 633 от 02.04.2007г. на основание чл.44,ал.2 от ЗМСМА, чл. 28, ал.1 от Закона за Общинските бюджети, т.19.1 и т.20 от Решение на ОбС № 868 / 01.03.2007 година. За 2025 г. училището вече има приет бюджет, макар и през м. май, който възлиза на **1 533 694 лв.** През м. юни той беше увеличен с 23510лв за учебници, през м. юли с 11795лв. за увеличи брой деца, а през м. септември само с 300лв – местна дейност – еднократна финансова награда за ученици с високи постижения, така че към 30.09.2025 г. бюджетът възлиза на **1 569299лв.** С цел недопускане на преразход по някои параграфи, бяха разместени средства от един § в друг съгласно заповед на директора. Към момента финансовото състояние на училището има следното изражение:

№ по ред	Наименование на разхода	§	Общо Бюджет към 30.09 2025г.	Общо отчет към 30.09 2025г.	Бюджет ДД		Дофин.-ОД	
					План Към 30.09. 2025	Отчет към 30.09. 2025	План към 30.09. 2025	Отчет към 30.09. 2025
I.	Заплати	01-00	970000	452364	970000	452364		
1.	-заплати по тр. правоотнош.	01-01	970000	452364	970000	452364		
2.	-заплати по сл. правоотнош.	01-02						
II.	Др.възнагр.и плащ.на перс.	02-00	151786	72174	151786	72174		
1.	-за персонал извън тр. взаим.	0202	44600	20900	44600	20900		
2.	-за облекло,СБКО и др. плащ в т.ч. представ. облекло	02-05	55000	46793	55000	46793		
3.	-за обезщетения на персон.	02-08	45700	1973	45700	1973		
4.	-за болн. и др. плащ. и възн.	02-09	6400	2508	6400	2508		
III.	Зад.осиг.вноски от работод.	05-00	210800	101926	210800	101926		
1.	-вноски за ДОО и ТЗПБ	05-51	100000	50711	100000	50711		
2.	-вноски за УчПф	05-52	37000	16649	37000	16649		
3.	-вноски за ЗО	05-60	46800	22133	46800	22133		
4.	-вноски за УнПф	05-80	27000	12433	27000	12433		
IV.	Издръжка	10-00	229213	98211	229213	98211	0	0
1.	-храна в т.ч. за закуски	10-11	60970	40434	60970	40434		
2.	-медикаменти	10-12	0	0	0	0		
3.	-постел. инв. и раб. облекло	10-13	1400	1399	1400	1399		
4.	-учебници, книги и помагала	10-14	28810	15933	28810	15933		
5.	-материали-канц. тонер, ЗУД, поддр.на сградата, на хардуеар, поч.препар. и др.	10-15	33777	8354	33777	8354		
6.	-вода, горива и енергия	10-16	14235	6928	14235	6928	0	0
7.	-разх. за външни услуги-СОТ, телеф. р-ри, п. карти уч. обуч. уч., подар. уебсайт, интерн. и др.	10-20	80521	22957	80521	22957		
8.	-текуш ремонт	10-30	0	0	0	0		
9.	-командировки в страната	10-51	3000	1823	3000	1823		
10.	-командировки в чужбина	10-52	6000	0	6000	0		
10.	-застраховки	10-62	500	383	500	383		
11.	-санкции, неустойки,съл.разноски	10-92	0	0	0	0		
	Всичко:		1561799	724675	1561799	724675	0	0
V.	Обезщет.и помощи на домак-ва		300	0	0	0	300	0
	-об.и пом.по реш.на общ.съвет	42-14	300	0	0	0	300	0
V.	Плат. данъци, такси и санкции		2200	1730	2200	1730	300	0

1	-плат.общински данъци и такси	19-81	2200	1730	2200	1730	0	0
	Всичко:		1564299	726405	1563999	726405	300	0
VI.	Придобиване на ДМА		5000	0	5000	0	0	0
1	-на стопански инвентар	52-05	5000	0	5000	0	0	0
	Общо:		1569299	726405	1568999	726405	300	0

Към 30.09.2025г. са преведени **1192316 лв** от ПРБК, от които само 300лв са МД, които казахме представляват отпусната награда за високи постижения от общинския съвет на едно дете. Тази сума ще бъде изплатена през м.октомври, защото ни беше преведе в края на отчетния период. С тях са направени разходи на стойност **1087602лв** и представляват 91 % от преведените средства.

В отчета за касово изпълнение на бюджета към 30.09.2025 година е видно, че средствата са изразходвани за работни заплати, други възнаграждения и плащания на персонала като СБКО, представително облекло, граждански договори, обезщетения, болнични, осигурителни вноски от работодател, храна – закуски и обяди, работно облекло, учебници и помагала, вода и ел. енергия, природен газ за отопление, канцеларски материали, тонер, ксероксна хартия, хигиенни и почистващи препарати, материали и външни услуги за СОТ, интернет, телефонни и мобилни р-ри и други.

Към 30.09.2025г разходите от § 01 до § 05 включително - заплати, СБКО, представително облекло, гр.договори, обезщетения, болнични и осигуровки са на обща стойност **942628 лв** и представляват 86% от размера на общите разходи. За СБКО-то е спазено изискването то да бъде не повече от 3% от ОРЗ, в т.ч. и осигуровките от работодател.

Общо:	<u>942628 лв.</u>
-по § 01 –	700109 лв.
-по § 02 -	85528 лв.
-по § 05 -	156991 лв.

Разходите по § 10 в т.ч. и такса битови отпадъци и ДМА са в размер на **144974 лв.** и представляват 14 % от размера на общите разходи, които са само от **ДД**.

В § 10 са изплатени разходи за храна – закуски и обяди, за учебници и помагала, канцеларски материали, тонер-касети, ксероксна хартия, счетоводна и друга административна литература, работно облекло на непедагогическия персонал, хигиенни и други матер., дезинфектанти, почистващи препарати, ЗУД, ел.енергия, вода, горива – газ за отопление, външни услуги като: телефонни и мобилни разговори, интернет, СОТ, абонамент технически надзор на газовата инсталация, деакаризация и обезпаразитяване, отпушване на канализацията, абонаментна поддръжка на програмните продукти, наем офис на счетоводителя, обучение на педагогическите и непедагогическите специалисти, участие в работна среща на директора, заверка на срочното разписание, издаване на здравна книжка, застраховки, командировки, такса битови отпадъци, данък социални разходи и други външни услуги. Същите в отчета за касово изпълнение са посочени, по съответните дейности и параграфи, както следва:

Общо § 10-00:	<u>ДД 144974 лв..</u>
В т.ч. - по § 1011 Храна	- 41673 лв.
- по § 1013 Работно обекло	- 1399 лв.
- по § 1014 Учебници	- 26356 лв.
- по § 1015 Материали	- 14426 лв.
- по § 1016 Ел.ен-я, вода и горива	- 7665 лв.
- по § 1020 Външни услуги	- 49519 лв.
- по § 1051 Командировки в страната	- 1823 лв.
- по § 1062 Застраховки	- 383 лв.
- по § 1981 Общински данъци и такси	- 1730 лв.

През отчетния период няма закупени материали и стоки на лизинг.

Салдото на с/ка 7601 Вътрешни некасови разчети м/у Бюджет и СЕС е 166888.56лв. и е в резултат на прехвърлени ДМА от проект „Изграждане на училищна STEM среда - 5 бр. Интерактивен дисплей, 5 бр. Компютърни модули, 8 бр. Тинкпадове Леново, 1 Комплект Виртуални очила с рутер, 60 бр. лаптопи Леново, 1 бр. Стереоскопичен лаптоп със софтуер, 1 бр. 3Д принтер. Същите са заведени в бюджета и им се начисляват амортизации. Също така са прехвърлени и заведени задбалансово ММП като оборудване, т.е. ученически маси и столове, стойки за интерактивните дисплеи 5 бр., уеб камерки 5 бр., разклонители – 18 бр, пак от същия проект на стойност 4620,29лв.

Училището ни има допълнително открита извънбюджетна сметка, в която стоят 13848,12лв, финансиране за проект „ЕРА3ЪМ+“ , за който предстоят първите разплащания.

Към 30.09.2025г по същата извънбюджетна сметка 7443, която е открита за нуждите ни по проект „Училищен плод“ и „Мляко и кашкавал“ сега няма движение, тъй като за поредна учебна 2024/2025 г, училището се обслужва от фирма „Хармония“ ЕООД-Ст. Загора за плодове и фирма „Озон Вижън“ ЕООД – Стара Загора за млякото, кашкавала, сирене и мед, които осъществяват взаимоотношения с фонд „Земеделие“, а техните доставки към нас се осчетоводяват като дарение в натура с-но ДДС 03 от 30.03.2014г. Ето защо към 30.09.2025 г, сметката не е имала движение и е на нула. Затова пък салдото на см-ка 7413 Дарение в натура, която отразява получени плодове, мляко, кашкавал, сирене и мед и е в размер на 14418,77 лв. за деветмесечието.

Разплащателната ни с/ка към 30.09.2025г, има разполагаеми средства в размер на 105409,90лв.

Всяко тримесечие се качва отчетна информация за движението на бюджетните средства на НУ „Димитър Благоев“ – Стара Загора в „Информационната система за администриране на финансовите процеси в системата на предучилищното и училищно образование“, както и на интернет-страницата на училището.

Счетоводител:
/ П. Дончева /

Директор:
/ Ж. Митрева /

