



ОБЩИНА КЮСТЕНДИЛ

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
КЮСТЕНДИЛ

ОБЩИНА КЮСТЕНДИЛ
П.код 2500 Кюстендил
площад "ВЕЛБЪЖД" №1
Регистрационен индекс и дата
61-00-64/21.02.24г

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ ИНЖ. ОГНЯН АТАНАСОВ - КМЕТ НА ОБЩИНА КЮСТЕНДИЛ

ОТНОСНО: Отчет за дейността и резултатите на ОП „Ученическо хранене“ за 2023 година

**УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ
СЪВЕТНИЦИ,**

Дейността на общинските предприятия е уредена с Наредбата за реда за създаването, дейността, преобразуването и закриването на общинските предприятия, Правилник за устройството и дейността на общинското предприятие, Наредбата за реда за придобиване, управление и разпореждане с общинско имущество, приети от Общинския съвет, ЗМСМА, ЗОС и други нормативни актове, Решения на Общинския съвет и разпореждания на Кмета на Община Кюстендил.

В изпълнение на чл. 23 от Правилника за устройството и дейността на общинско предприятие "Ученическо хранене", с писмо № 53-00-32/21.02.2024г. Директорът на предприятието е предоставил отчет за дейността и резултатите за 2023 година, който съгласно разпоредбата на чл. 31, ал. 1 от Наредбата за реда за създаването, дейността, преобразуването и закриването на общинските предприятия се приема от Общински съвет.

Във връзка с гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 23 и ал. 2, чл. 27, ал. 3 от ЗМСМА, съгласно с чл. 31, ал. 1 от Наредбата за реда за създаването, дейността, преобразуването и закриването на общинските предприятия и чл. 5, ал. 2, във връзка с чл. 5, ал. 1, т. 23 от Правилника за организацията и дейността на Общински съвет – Кюстендил, неговите комисии и взаимодействието му с общинска администрация, предлагам на Общинския съвет да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

Приема отчета за дейността и резултатите на ОП „Ученическо хранене“
гр. Кюстендил за 2023 година.

Приложение: Отчет за дейността и резултатите на ОП „Ученическо
хранене“ гр. Кюстендил.

С УВАЖЕНИЕ,

ИНЖ. ОГНЯН АТАНАСОВ /п/
Кмет на Община Кюстендил

ОБЩИНСКО ПРЕДПРИЯТИЕ "УЧЕНИЧЕСКО ХРАНЕНЕ"
2500 Кюстендил ул. "Цар Освободител" № 64 ет.3 тел.544 200
Адрес на Наредба за реда за създаването на общинските предприятия 2500 Кюстендил ул. "Гладстон" № 2

П.код 2500 Кюстендил площад "ВЕЛБЪЖД" №1
Регистрационен индекс и дата 53-М-32 / 21.02.2024

До

Инж. Огнян Атанасов

Кмет на Община Кюстендил

ОП "УЧЕНИЧЕСКО ХРАНЕНЕ"
П.код 2500 Кюстендил ул. "Гладстон" №2
Регистрационен индекс и дата ОМ / 21.02.2024

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От инж. Луиза Базовичка

Директор на ОП "Ученическо хранене"

Относно: Във връзка с Наредба за реда за създаването, дейността преобразуването и закриването на общинските предприятия, чл. 31, ал.1

УВАЖАЕМИ Г-Н Атанасов,

Предоставям на Вашето внимание:

1. Отчет за извършените разходи и реализираните приходи от дейността на предприятието през 2023 г.
2. Анализ за дейността на предприятието през 2023 г. и перспективи за развитието му.

С уважение:

Луиза Базовичка

Директор на

ОП "Ученическо хранене"

ОП „УЧЕНИЧЕСКО ХРАНЕНЕ „ – КЮСТЕНДИЛ

АНАЛИЗ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ЗА 2023 г.

Общинско предприятие „Ученическо хранене“ е стопанска структура по смисъла на „НАРЕДБА ЗА РЕДА ЗА СЪЗДАВАНЕТО, ДЕЙНОСТТА, ПРЕОБРАЗУВАНЕТО И ЗАКРИВАНЕТО НА ОБЩИНСКИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ“, чрез която община Кюстендил осъществява самостоятелно стопанска дейност съгласно Закона за общинската собственост. Предприятието е специализирано звено на община Кюстендил за осигуряване на ученическо столово хранене за общинските училища, финансирано от общинския бюджет.

Предметът на дейността на ОП „Ученическо хранене“ гр. Кюстендил включва няколко основни направления, по които предлагам на Вашето внимание годишният анализ на дейността.

I. Осигуряване / производство и доставка / на столово хранене в общинските училища на гр. Кюстендил за учениците заети в целодневна организация на учебния ден.

През периода са произведени 341970 условни броя обедна продукция с 26625 броя по-малко от предходната година, разпределен средно за 633 ученика. Общият размер на производствените разходи е 680 362 лв., отчетените възстановени разходи са в размер на 607 678 лв. Анализът показва, че разходите по осигуряване на столовото хранене за сметка на Община Кюстендил в размер на 0,64 лв. средно дневно на един ученик, в годишен размер е 72 683 лв. Въпреки поскъпването на хранителните продукти, консумация на ел. енергия и газ, разхода за сметка собствените приходи на Община Кюстендил се е намалил с 141212 лв. спрямо 2022 година.

II. Осигуряване / производство и доставка / на подкрепителна закуска на всички ученици от I-ви до IV-ти клас в общинските училища на гр. Кюстендил.

Подкрепителни закуски за периода са произведени 208336 бр., с 12 515 закуски повече от предходната година. Разпределени са средно между 868 ученика. Общият размер на производствените разходи е 317 100 лв. от които 187 502 лв. са възстановени от бюджета на училищата. За сметка на собствените приходи на Община Кюстендил са осигурени 129 598 лв., с 73928 лв. по малко от предходната година.

III. Стопанисване на предоставените от Община Кюстендил обекти и оборудване.

- **Клуб „Осогово“** – стопански обект находящ се в сградата на стадион Осогово. След основен ремонт заведението има изграден детски кът и обособен кухненски блок, организират се детски и семейни тържества с деца, предлагат се и хлебни и сладкарски изделия собствено производство. За 2023 г. детския кът

бе посетен от 8927 деца. Отчетени са приходи в размер на 224 956 лв., при направени разходи в размер на 181 252 лв. С положителен финансов резултат въпреки направените разходи за материали и консумативи за стартиране на обекта.

- **Клуб-ресторант „Театъра”** – стопански обект находящ се в сградата на Драматичен театър гр. Кюстендил. Спиран от действие за ползване на друга услуга. Действащ от м. май 2023 г., ползван за организирани тържества с недостатъчен приход, снет от отчет.

- През 2023 г. от стопанисваното **оборудване - кафе-машина-Траурен парк; кафе-машина; автомат за пакетиран храни и оборудване за продажба на пуканки** в Общински драматичен театър – реализира общо отчетени приходи в размер на 70 720 лв. при направени разходи в размер на 22956 лв.

- Общинско предприятие „Ученическо хранене”, стопанисва 4 броя **ученически бюфети** в I ОУ „Св. Св. Кирил и Методий”; III ОУ „Проф. Марин Дринов”, VI ОУ „Св. Паисий Хилендарски” и лавка ПМГ „проф. Ем. Иванов“. Общо отчетени приходи са 142 692 лв. при направени разходи в размер на 103 232 лв.

IV. Ведомствен кетеринг – мероприятия на общински структури и организации.

През 2023 г. са организирани 93 бр. мероприятия за общинска структура и са приготвени 23760 условни броя обеда за средно 44 спортиста от СУ «Васил Левски», които в случая не се отразяват като приходи от продажби, а се отчитат с документи за вътрешен оборот, техният размер е със себестойност 122273 лв.

V. Външен кетеринг – за всички физически и юридически лица.

И през 2023 г. предприятието извършва кетъринг услуги с частни лица. За цитирания период са произведени 29377 условни броя кухненска продукция, като разходите и приходите са:

- разход в размер на 101558 лв.

- приход в размер на 247338 лв.

Приходите от тези дейност са се увеличили с 140 % спрямо предходната година.

През 2023 г. ОП „Ученическо хранене” от така наречената „стопанска дейност” в търговските си обекти е увеличило приходите си с 240 % спрямо 2022 година.

Отчетените приходи от цялостната дейност на предприятието за финансовата 2022 г. са в размер на 1 541 543 лв., от тях 472890 лв. са възстановени като разход, 1 068 743 лв. са приходи от стопанската дейност на предприятието. Разходите на касова основа за 2023 г. са 899 010 лв., за осигуряване на подкрепителна закуска на учениците от 1-ви до 4-ти клас; обяд на учениците на целодневна форма на обучение и стопанисване на 9 броя обекти.

Прилагам „Отчет за бюджета на Общинско предприятие – „Ученическо хранене” за 2023 г.”

В заключение мога да заявя, че ОП „Ученическо хранене”, като бюджетно предприятие е изпълнило всички поставени му от Кмета и Общинския съвет на Община Кюстендил социални задачи: достойно защитава пилотния проект по въвеждане на целодневната форма на обучение, полага грижата на добър стопанин и поддържа в отлично техническо и материално състояние всички предоставени за ползване обекти. Така предоставените за стопанисване и управление обекти, ОП „Ученическо хранене” показва, че въпреки инфлацията, е изпълнило приходите си, и е постигната социална функция по осигуряване на качествени и здравословни храни за децата от училищата, като водещо е безкомпромисното спазване на изискванията на нормативната уредба (Наредба № 37 на МЗ за здравословното хранене на учениците и училищните лавки и Наредба № 2 на МЗХ за специфичните изисквания към безопасността и качеството на храните, предлагани в училищните бюфети и ученическите столове). Постигнато е положително развитие на всички стопански обекти. С цел предотвратяване на злоупотреби от страна на работещия персонал в единия производствен обект са монтирани камери, в другия предстоят да се монтират, а в стопанските обекти се извършват чести инвентаризации и ревизии.

Перспективите за развитие на предприятието се изразяват в увеличаване производителността на собствената продукция, с цел намаляване на разходите.

Необходимо е да се предприемат мерки за повишаване на квалификацията на персонала и оптимална кадрова обезпеченост, защото в ОП „Ученическо хранене” всичко което се получава е в резултат на пряко въздействие върху стоки и продукция от човешкия фактор.

Изготвил:

/Луиза Базовичка – Директор ОП „Ученическо хранене”/



Отчет за бюджета
За месец Декември 2023

ОП "Ученическо хранене"

Приход

Наименование на параграф	План	Отчет	%	ДД	ДД	%	МД	МД	%	Дофин.	Дофин.	%
сумарно	сумарно			план	отчет		план	отчет		план	отчет	
2400 Приходи и доходи от	0	- 404 812		0	0		0	- 404 812		0	0	
2404 нетни приходи от продажби на	0	- 404 812		0	0		0	- 404 812		0	0	
6100 Трансфери между бюджети	1 004 444	1 303 822	129.8	16 288	16 288	100.0	988 156	1 287 534	130.2	0	0	
6105 трансфери от МТСП по	15 423	15 423	100.0	15 423	15 423	100.0	0	0		0	0	
6109 вътрешни трансфери в	989 021	1 288 399	130.2	865	865	100.0	988 156	1 287 534	130.2	0	0	
Всичко за	1 004 444	899 010	89.5	16 288	16 288	100.0	988 156	882 722	89.3	0	0	

3336 Разход

Наименование на параграф	План	Отчет	%	ДД	ДД	%	МД	МД	%	Дофин.	Дофин.	%
сумарно	сумарно			план	отчет		план	отчет		план	отчет	
0100 Заплати и възнаграждения за	652 928	579 434	88.7	0	0		652 928	579 434	88.7	0	0	
0101 заплати и възнаграждения на	652 928	579 434	88.7	0	0		652 928	579 434	88.7	0	0	
0200 Други възнаграждения и	0	0		0	0		0	0		0	0	
0202 за персонала по извънтрудови	0	0		0	0		0	0		0	0	
0500 Задължителни осигурителни	141 537	108 846	76.9	0	0		141 537	108 846	76.9	0	0	
0551 осигурителни вноски от	84 981	65 350	76.8	0	0		84 981	65 350	76.8	0	0	
0560 здравно-осигурителни вноски	35 719	28 396	79.4	0	0		35 719	28 396	79.4	0	0	
0580 вноски за допълнително	20 837	15 100	72.4	0	0		20 837	15 100	72.4	0	0	
1000 Издръжка	193 517	194 012	100.2	0	0		193 517	194 012	100.2	0	0	
1012 Медицински	115	105	91.3	0	0		115	105	91.3	0	0	
1013 Постепен инвентар и облекло	10 000	9 959	99.5	0	0		10 000	9 959	99.5	0	0	
1015 материали	77 524	79 100	102.0	0	0		77 524	79 100	102.0	0	0	
1016 вода, горива и енергия	52 372	53 049	101.2	0	0		52 372	53 049	101.2	0	0	
1020 разходи за външни услуги	52 528	50 827	96.7	0	0		52 528	50 827	96.7	0	0	
1062 разходи за застраховки	591	591	100.0	0	0		591	591	100.0	0	0	

Отчет за бюджета За месец Декември 2023

3336 Разход

		Столове															
		План	Отчет			ДД	ДД			МД	МД			Дофин.	Дофин.		
Наименование на параграфа		сумарно	сумарно	%		план	отчет	%		план	отчет	%		план	отчет	%	
1069	Други финансови услуги	387	381	98.4	0	0	0	387	381	98.4	0	0	0	0	0	0	0
1900	Платени данъци, такси и	174	231	132.7	0	0	0	174	231	132.7	0	0	0	0	0	0	0
1901	платени държавни данъци,	174	174	100.0	0	0	0	174	174	100.0	0	0	0	0	0	0	0
1981	платени общински данъци,	0	57		0	0	0	0	57		0	0	0	0	0	0	0
Всичко за 3336		988 156	882 523	89.3	0	0	0	988 156	882 523	89.3	0	0	0	0	0	0	0

5532 Разход

		Програми за временна заетост															
		План	Отчет			ДД	ДД			МД	МД			Дофин.	Дофин.		
Наименование на параграфа		сумарно	сумарно	%		план	отчет	%		план	отчет	%		план	отчет	%	
0200	Други възнаграждения и	13 675	13 874	101.4	13 675	13 675	13 675	100.0	0	0	199		0	0	0	0	0
0201	за нещатен персонал нает по	13 675	13 675	100.0	13 675	13 675	13 675	100.0	0	0	0		0	0	0	0	0
0209	другиплатания и	0	199		0	0	0		0	0	199		0	0	0	0	0
0500	Задължителни осигурителни	2 613	2 613	100.0	2 613	2 613	2 613	100.0	0	0	0		0	0	0	0	0
0551	осигурителни вноски от	1 650	1 650	100.0	1 650	1 650	1 650	100.0	0	0	0		0	0	0	0	0
0560	здравно-осигурителни вноски	659	659	100.0	659	659	659	100.0	0	0	0		0	0	0	0	0
0580	вноски за допълнително	304	304	100.0	304	304	304	100.0	0	0	0		0	0	0	0	0
Всичко за 5532		16 288	16 487	101.2	16 288	16 288	16 288	100.0	0	0	199		0	0	0	0	0

ОП "Ученическо хранене"																	
Всичко за приходни		1 004 444	899 010	89.5	16 288	16 288	16 288	100.0	988 156	882 722	89.3	0	0	0	0	0	0
Всичко за разходни		1 004 444	899 010	89.5	16 288	16 288	16 288	100.0	988 156	882 722	89.3	0	0	0	0	0	0

Кмет /Директор/

Н-к отдел Бюджет

Главен счетоводител: