

**Отчет за изпълнението на бюджета на ОУ „Цанко Церковски“  
за периода януари –март 2026г.**

**I План на прихода на бюджета за 2026г.**

До приемането на Закона за държавния бюджет за 2026г. приходите, извършването на разходи и предоставянето на трансферите се извършва съгласно разпоредбите Закона за събирането на приходи и извършването на разходи.

Реализираният преходен остатък от 2025г. е в размер на 13 009.00 евро. В това число остатък от ЕРС 2025г. – 2 598.00 евро, средства от национални програми – 2 229.00 евро, от ресурсна дейност – 3 924.00 евро и от дарения – 4 258.00 евро. Размерът му е възстановен по сметката на училище в законовия срок.

Със заповед на директора № 530/27.02.2026г., във връзка с получен трансфер за верифицирани разходи от 2025г. по проект „Училищна STEM среда“ се извършва корекция на бюджета за възстановяване на заем от СЕС в дейност 322 Общобразователни училища в размер на 2 260.00 евро.

Със заповед на директора № 560/16.03.2026г. се актуализира планът на прихода с 1 365.00 евро, получени средства по договор за наем на пасища. Изплатен е данъкът върху приходите от стопанска дейност за 2025г. в размер на 165.00 евро. Той се отразява в намаление на приходната и разходната част на плана и е отразен в същата заповед.

Преведените средства от ПРБК към 31.03.2026г. са в размер на 258 789.00 евро.

Наличността към 31.03.2026г. на парични средства в брой е в размер на 369.00 евро, а по банкова сметка в края на отчетния период е 71 918.00 евро.

**II Изпълнение на делегирания бюджет за I тримесечие на 2026г.**

За периода 01-03.2026г. са изразходени –196 998.00 евро по дейности както следва:

За 322 дейност /Общобразователни училища/ –188 024.00 евро

За дейност 338 / Ресурсна дейност / - 8 974.00 евро

Средствата са разходени по параграфи и подпараграфи както следва:

1.Изпълнението на бюджета в параграф 01 00 / заплати и възнаграждения на персонала по трудови правоотношения/ е 125 417.00 евро. От тях за 322 дейност – 118 454.00евро и за дейност 338 – 6 963.00 евро.

2.Изпълнението на бюджета в параграф 02 00 е 11 817.00 евро в това число:

Подпараграф 02 02 / за персонал по извънтрудови правоотношения/ - 1 586.00 евро. В това число 252.00 евро изплатени със средства по НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ и 226.00 евро изплатени от средства за ЗИ.

Подпараграф 02 05 /изплатени суми с характер на възнаграждение/ - 10 231.00 евро за представително облекло и ваучери за храна

3.Общата сума на изразходената сума в параграф 05 00 за осигурителни вноски за сметка на работодател за периода е 26 661.00 евро в това число:

Подпараграф 05 51 / ДОО/ – 14 333.00 евро

Подпараграф 05 52 / УПФ/– 4 569.00 евро

Подпараграф 05 60 /ЗО/ – 4 202.00 евро

Подпараграф 05 80 /ДЗПО/– 3 557.00 евро

4. Изразходените средства за издръжка в параграф 10 00-са в размер на 33 103.00 евро. Разходвани са по подпараграфи както следва:

Подпараграф 10 11/храна/ – за закуски на ученици от 1 -4 клас – 2 715.00 евро

Подпараграф 10 13 / средства за работно облекло/ - 1 543.00 евро

Подпараграф 10 15 / материали /– 2 767.00 евро. В това число:

- Със средства от разпределените за подобряване на МТБ са закупени:

- - два робота за миене на прозорци за 366.00 евро

- - панелни радиатори за 214.00 евро

- - щори – 158.00 евро

- За оборудване в STEM център – 1 366.00 евро

- За кофражни дъски за изработване на естакади за тренировки за състезание по БДП – 80.00 евро

- За 3 бр. таблети Samsung Galaxy, закупени със средства по НП ИКТ – 583.00 евро

Подпараграф 1016 – за вода, горива и ел. енергия - 17 281.00 евро в това число:

- За гориво за отопление – 13 087.00 евро

- За ел. енергия –3 314.00 евро

- За вода –880.00 евро

Подпараграф 1020 са изразходени – 5 316.00 евро както следва:

- За пътни р-ди – 593.00 евро
- За пътни р-ди по НП „Заедно в изкуствата и спорта“ и ЗИ–60.00 евро
- За обеда по ЦОУД – 2 020.00 евро
- За услуга с вома – отпусване на канали – 360.00 евро
- За засечен брояч по договор – 122.00 евро
- За обучение на директор – 72.00 евро
- За актуализация на счетоводен и ТРЗ софтуер -856.00 евро
- За поддръжка на сайт и домейн - 304.00 евро
- За поддръжка на антивирусна програма 96.00 евро
- За платен интернет – 173.00 евро
- За пощенски и куриерски услуги и издаване на ваучери за храна – 150.00 евро
- За мобилни услуги – 21.00 евро
- За кетъринг услуга при провеждане на открита практика – 87.00 евро
- За обслужване на пожарогасители – 393.00 евро
- За оценка на седмично разписание – 9.00 евро

Подпараграф 1030 /текущ ремонт/ - 3 256.00 евро са платени по договор за СМР на кабинет по Изобразително изкуство със средства от дарения

Подпараграф 1051 – за командировки са изплатени - 225.00 евро

**III** ОУ „Цанко Церковски” няма просрочени и неразплатени задължения към 31.03.2026г.

Изготвил:

Венера Савова, главен счетоводител

Галина Вълчанова

Директор на ОУ „Цанко Церковски