

**Отчет за изпълнението на бюджета на ОУ „Цанко Церковски”  
за периода януари – септември 2023г.**

**I План на прихода на бюджета за 2023г.**

За периода от месец януари 2023 до приемането на Закона за държавния бюджет за 2023г. бюджетните отношения се уреждат съгласно ПМС №7 /19.01.2023г. като остават в сила размерите, приети с Решение № 50 на МС от 2022г.

След приемането на Закона за държавния бюджет за 2023г. и обнародването му в ДВ бр. 66 от 01.08.2023г. , в сила от 01.01.2023г. влизат и новите ЕР стандарти определящи бюджета на училището. Формираният бюджет по ЕРС е в размер на 1 163 746.00лв. Заедно с преходният остатък от 53 301.00лв. се утвърждава годишен бюджет в размер на 1 217 047.00лв. Разпределя се по дейности както следва:

За дейност 322 – общообразователни училища – 1 142 645.00лв

За дейност 338 – ресурсна дейност – 73 749.00лв.

За дейност 713- Спорт за всички – 653.00лв.

За периода на отчет са включени следните актуализации на плана на бюджета:

С ФО -5 /23.02.2023г. е актуализиран размерът на трансфера за субсидия разчетен на база на актуалните натурални показатели за 2023г.

Със заповед на директора № 500/28.02.2023г. се увеличава приходната част на бюджета с 1544.00лв. – получени средства от наем на пасище.

Със заповед на директора № 549/23.03.2023г. в приходната част на бюджета са отразени средства от продажба на отпадъчно желязо в размер на 873.80лв.

Със заповед на директора № 636 /27.04.2023г. се актуализира приходната част на плана с получени средства в размер на 2 234.00лв. от наем на пасище. Във връзка с изплащането на данък в/у приходите от стопанска дейност за 2022г. в размер на 127.00лв. същите се отразяват в намаление на плана на приходната и разходната част на бюджета.

Със заповед № 665/16.05.2023г. се актуализира плана на бюджета с получени приходи от дарения в размер на 700,00лв. в подкрепа на провеждане на училищен футболен турнир.

С ФО -26 /29.09.2023г. за учебници и учебни помагала – 18 700.00лв.

Възстановената сума от ученици за похабени учебници е в размер на 78.58лв.

Преведените средства от ПРБК към 30.09.2023г. са в размер на 951 044.89лв. Сумата включва преходен остатък, месечни субсидии, целеви средства и преизчислените средства по новия план на бюджета за периода от месец януари до м. юли 2023г., съгласно ЗДБРБ 2023г.

Наличността към 30.09.2023г. на парични средства в брой е 134.40 лв., а по сметка в края на периода е 3 914.91лв.

**II Изпълнение на делегирания бюджет за III тримесечие на 2023г.**

За периода 01-09.2023г. са изразходени – 966 079.00лв. по дейности както следва:

За 322 дейност /Общообразователни училища/ – 919 139.00лв.

За дейност 338 / Ресурсна дейност / 45 891.00лв.

За дейност 713 / Спорт за всички/ 1 049.00лв.

Средствата са разходени по параграфи и подпараграфи както следва:

1.Изпълнението на бюджета в параграф 01 01 – за възнаграждения на персонала по трудови правоотношения е 603 154.00лв. От тях за дейност 322 - 566 456.00лв. и за дейност 338 – 36 698.00лв.

2.Изпълнението на бюджета в параграф 02 00 е 33 335.00лв. в това число:

Подпараграф 02 02 / за персонал по извънтрудови правоотношения/ - 6 509.00лв.

Подпараграф 02 05- 26 826.00лв., от които за представително облекло – 9 890.00лв. и 16 936.00лв. за ваучери за храна.

3.Общата сума на изразходената сума в параграф 05 00 за осигурителни вноски за сметка на работодател за периода е 138 918.00лв в това число:

Подпараграф 05 51 – 69 794.00лв

Подпараграф 05 52 – 22 218.00лв.

Подпараграф 05 60 – 26 07694.00лв.

Подпараграф 05 80 – 20 830.00лв.

4. Изразходените средства за издръжка в параграф 10 00-са в размер на 190 672.00лв. Разходвани са по подпараграфи както следва:

Подпараграф 10 11/храна/ – 13 850.00лв. от които :

- за закуски на ученици 1-4 клас. – 13 310.00лв.,
- за кроасани за ученици участващи в спортен празник - 274.00лв.
- за минерална вода, сандвичи и банани за футболисти участници във футболен турнир – 266.00лв.
- Подпараграф 10 13 – средства за работно облекло 2 010.00лв.
- Подпараграф 10 14 – за учебници -20 170.00лв.
- Подпараграф 10 15 – за материали – 9 435.00лв.
- За помощни материали и помагала за ресурсна дейност са похарчени 262.00лв.
- За топки – 775.00лв.
- За купи за футболен турнир – 86.00лв.
- За МТБ / конвектори, панелен радиатор алуминиева врата, мултимедиен проектор, греди за пейки, камери, хранващ блок и зарядно у-во/ - 4 105.00лв.
- За маркери и хартия - 636.00лв.
- За награди – 382.00лв.
- За материали за поддръжка и почистване на сграда и за ремонт на пейки–1 298.00лв.
- За маркуч, глава и аварийно осветление - 187.00лв.
- За книга за счетоводителя - 55.00лв.
- За снимки на ученици -155лв.
- За шредер – 111.00лв.
- За тонер – 240.00лв.
- За капак на лаптоп 200.00лв.
- За градинска ограда за декор, санитарно хигиенни материали, диадеми и тениски по НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ Модул изкуства – 854.00лв.
- За ЗДУ – 89.00лв.
- Подпараграф 1016 – за вода, горива и ел. енергия - 61 142.00лв. в това число:
  - За гориво за отопление – 51 635.00лв.
  - За ел. енергия –8 481.00лв.
  - За вода –832.00лв.
  - Разходи за косене на трева – 194.00лв.
- Подпараграф 1020 са изразходени 32 826.00лв. както следва:
  - За обеда по ЦОУД – 9 496.00лв.
  - За годишна такса по ЗБУТ – трудова медицина за 2022г. и 2023г. – 1 996.00лв.
  - За медицински прегледи – 1 330.00лв.
  - За ПЕСТ контрол – 150.00лв.
  - За пътни р-ди – 5 141.00лв.
  - За пътни р-ди по НП „Заедно в изкуствата и спорта“ –171.00лв.
  - За застраховка по НП „Заедно в изкуствата и спорта“ - 180.00лв.
  - За отпечатване на ваучери – 117.00лв.
  - За подновяване на КЕП -10.00лв.
  - За подновяване на антивирусен софтуер 2 бр. -117.00лв.
  - За актуализация на софтуер /счетоводна и ТРЗ програма/-1 112.00лв.
  - За платен достъп до платформата „Уча се“ – 1 592.00лв.
  - За абонамент за „Школо“ 23/24 и 24/25г. – 2542.00лв.
  - За поддръжка на сайт и домейн 763.00лв.
  - За засичане на брояч по договор и ремонт на мултифункционално устройство 442.00лв.
  - За пощенски и куриерски услуги – 264.00лв.
  - За мобилни услуги – 65.00лв.
  - За платен интернет до м. май 2024г. – 299.00лв.
  - За зареждане на пожарогасители – 634.00лв.
  - За инсталация и настройка на камери, ремонт на монитор и принтер- 315.00лв.
  - За ремонт на прозорец – 48.00лв.
  - За абонамент за вестник „Северозапад днес“ – 96.00лв.
  - За обучение на ПП – 2500.00лв
  - За наем на зала – 60.00лв.
  - За престой, транспорт и обучение директор - 667.00лв.
  - За оценка на седмично разписание -18.00лв.
  - За разходи извършени при ученическа екскурзия по НП „Осигуряване на съвременна, сигурна и достъпна образователна среда“ – 2 307.00лв.
  - За флаш памет с м-ли в помощ на директора и Стратегия за развитие – 144.00лв.
  - За наем на конферентна зала – 250.00лв.
- Подпараграф 1030 за текущ ремонт – 50 015.00лв.
- Подпараграф 1051 – за командировки са изплатени 1 224.00лв.

III Остатъкът от средства, съгласно поети ангажименти по договор за „ Ремонт на покрив и вътрешен ремонт на ОУ „Цанко Церковски“ на основание ПМС № 214/29.07.2022г. за обновяване на образователните институции към 01.01.2023г., са в размер на 50 072.00лв. Към 30.06.2023г. са изплатени междинно и окончателно плащане в размер на 50 015.00лв.

IV ОУ „Цанко Церковски“ няма просрочени и неразплатени задължения към 30.09.2023г.

Изготвил:

Венера Савова Главен счетоводител

Галина Вълчарова  
Директор на ОУ „Цанко Церковски“

