

**Отчет за изпълнението на бюджета на ОУ „Цанко Церковски“  
за периода януари – септември 2025г.**

**I План на прихода на бюджета за 2025г.**

След обнародването на Закона за държавния бюджет за 2025г., в края месец март е изготвен план на бюджета на училището съгласно приетите ЕРС за 2025г. и с включен преходен остатък в размер на 1 360 262.00лв.

Преходният остатък от 2024г. е в 14 752.00лв. От тях 1 190.00лв. са от дейност 713 Спорт за всички, остатък за дейности по НП са 3 816.00лв. и 9 747.00лв. са остатък от целеви средства за транспорти разходи, уязвими групи и подпомагане на храненето. Размерът му е възстановен по сметката на училище в законовия срок.

Със заповед на директора № 544/28.03.2025г. се актуализира приходът с 3 880.00лв., получени средства по договор за наем на пасища. Изплатен е данъкът върху приходите от стопанска дейност за 2024г. в размер на 217.00лв. Той се отразява в намаление на приходната и разходната част на плана и е отразен в същата заповед.

Със заповед на директора № 652/29.04.2025г. се актуализира планът на приходната част на бюджета с получени средства по договор за наем на пасища в размер на 2542.00лв.

С писмо на Министерство на финансите ФО – 18 от 29.05.2025г. е получен трансфер от 16 493.00лв. за закупуване на учебници и учебни комплекти.

Със заповед на директора №727/30.05.2025г. е актуализиран плана на училището с 240.00лв. с внесена такса за валидиране на компетентности, съгласно член 7 от Тарифата за таксите, които се събират в системата на предучилищното и училищното образование.

С ФО - 26 от 24.06.2025г. във връзка с корекция на натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности по данни от НЕИСПУО към 01.01.2025г. се увеличава планът на бюджета със средства в размер на 135 253.00лв.

С ФО – 28 от 24.06.2025г. се предоставят средства в размер на 1427.00лв. за възстановяване на транспортни р-ди на ПП като от полагаемата сума за 2025г. е приспаднат остатъкът в края на годината за 2024г.

Със заповед на директора №850/11.07.2025г. е актуализиран прихода на плана с 1318.00лв. – получени средства от договор за наем на пасище.

Със заповед на директора № 899/09.09.2025г. е актуализиран плана с 9 130.00лв. от дарени средства от проведен търг от Община Мизия. Средствата са от продадени в полза на училището картини и снимки на ученици на ОУ “Цанко Церковски“ за обновяване на кабинета по изобразително изкуство в училище.

С ФО -48/12.09.2025г. са предоставени от МФ средства по НП „Заедно за всяко дете“ Модул 2 в размер на 2800.00лв.

Преведените средства от ПРБК към 30.09.2025г. са в размер на 1163 971.00лв.

Наличността към 30.09.2025г. на парични средства на каса в брой е в размер на 9359.88 лв., а по сметка в края на периода е 89 905.67лв.

На касата на училището към 30.09.2025г. за похабени и загубени учебници са възстановени от ученици средства в размер на 541.00лв., с които е намален разходът на параграф 10 14 / учебници и учебни помагала/.

**II Изпълнение на делегирания бюджет за III тримесечие на 2025г. / Приложение 1/**

За периода 01-09.2025г. са изразходени –1 058 612.00лв. по дейности както следва:

За 322 дейност /Общообразователни училища/ –991 320.00лв.

За дейност 338 / Ресурсна дейност / - 65 867.00лв.

За дейност 713 /Спорт за всички/ - 1 425.00лв.

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 690 509.00лв. От планираните в 322 дейност са похарчени 638 760.00лв. и от дейност 338 – 51 749.00лв.

2.Изпълнението на бюджета в параграф 02 00 е 73 985.00лв. в това число:

Подпараграф 02 02 / за персонал по извънтрудови правоотношения/ - 2 836.00лв.

Подпараграф 02 05 /изплатени суми с характер на възнаграждение/- 26 236.00лв. От тях за представително облекло –10 125.00лв. и 16 111.00лв. за ваучери за храна.

Подпараграф 02 08 / обезщетения на персонала с характер на възнаграждение/ - 44 913.00лв.

3. Изразходените средства за осигурителни вноски за сметка на работодател за периода е 156 663.00лв. В това число за дейност 322 / общообразователни училища/ - 144 606.00лв. и за ресурсна дейност 338 - 12 057.00лв. Сумата е разпределена по подпараграфи както следва:

Подпараграф 05 51 / ДОО/ – 78 539.00лв

Подпараграф 05 52 / УПФ/– 25 241.00лв.

Подпараграф 05 60 /ЗО/ – 33 740.00лв.

Подпараграф 05 80 /ДЗПО/–19 143.00лв.

4. Изразходените средства за издръжка в параграф 10 00-са в размер на 131 757.00лв. Разходвани са по подпараграфи както следва:

Подпараграф 10 11/храна/ –11 401.00лв. От тях за закуски на ученици от 1 -4 клас – 11 129.00лв., 48.00лв. за бонбони за награди, 224.00лв. за кроасани и вода за провеждане на спортен училищен празник.

Подпараграф 10 13 / средства за работно облекло/ - 2 505.00лв.

Подпараграф 10 14 /учебници и учебни помагала/ - 16 287.00лв. от които 2 068.00лв. за закупени книги и помагала по НП „ Осигуряване на съвременна, сигурна и достъпна образователна среда“

Подпараграф 10 15 / материали /– 23 652.00лв. В това число:

- За закупуване на топки по ПМС 46 от дейност 713 /спорт за всички/ са похарчени 1 201.00лв.
- За материали за ресурсна дейност – 124.00лв.
- За материали за игри, балони и канцеларски материали за обезпечаване работата на помощник на учителя – 162.00лв.
- Изразходени средства за подобряване на МТБ:
  - за закупено обзавеждане на класна стая на първи клас – 9 970.00лв.
  - за разчертана бяла дъска – 896.00лв.
  - подменена алуминиева врата на тоалетна – 193.00лв.;
  - закупени мрежов контролер, антени за обезпечаване на интернет свързаност по класни стаи втори и трети етаж на училището – 624.00лв.;
  - за ламинат, подложка, первазки, корнизи и завеси в учителска стая ПЕ– 1539.00лв.
  - за закупуване на бежерови чаши колби за кабинет по химия и – 282.00лв.
  - за микрофон, стойка и държачи за микрофон – 329.00лв.
  - за винтоверт – 293.00лв.
  - за комарници – 236.00лв.
- За подмяна на стъклопакет – 130.00лв.
- За лабораторни консумативи, еднократни мантии и ръкавици за работа при лабораторни упражнения по химия – 243.00лв.
- За рамки за поставяне на картини на ученици – 207.00лв.
- За платформена количка -50.00лв.
- За офис столове 931.00 лв.
- За пердета -422.00лв.
- За материали за почистване и поддръжка и дезинфекция –2 372.00лв.
- За мишки и HDMI кабели – 106.00лв.
- За тонер – 186.00лв.
- За два горивни филтри за тръбна помпа на парно -132.00лв.
- За препарати за третиране на тревата в училищния двор – 530.00лв.
- За венец , за ленти с надпис „Отличник“, за цветя и награди за края на учебната година – 667.00лв.
- За ЗДУ – 103.00лв.
- За USB с помощни материали за възлагане на обществени поръчки – 78.00лв.
- За зарядно и подмяна на дисплей за лаптоп 153.00лв.
- За глава за косачка – 62.00лв.
- За канцеларски м-ли – 163.00лв.
- За алуминиеви щори за кабинета по изобразително изкуство са похарчени 803.00лв.от дарените средства.
- Със средства по НП „ Осигуряване на съвременна, сигурна и достъпна образователна среда“ са закупени карти по география за 465.00лв.

Подпараграф 1016 – за вода, горива и ел. енергия - 38 517.00лв. в това число:

- За гориво за отопление – 29 096.00лв.
- За ел. енергия –8 374.00лв.
- За вода –959.00лв.
- Бензин за косене на училищния двор – 88.00лв.

Подпараграф 1020 са изразходени – 37 969. както следва:

- За пътни р-ди – 2 509.00лв.
- За пътни р-ди по НП „Заедно в изкуствата и спорта“ –161.00лв.
- За разходи по НП „България образователни маршрути „ Модул 3:
- за транспортна услуга по НП „България образователни маршрути „ Модул 3 - 1700.00лв.

- за застраховка на ученици – 53.00лв.
- за входни такси при посещение на обекти - 659.00лв.
- За обеда по ЦОУД – 7 579.00лв.
- За обеда за сметка на възстановени средства от АСП – 567.00лв.
- За плащане по договор за ремонт на учителска стая ПЕ и амфитеатрална зала – 6921.00лв.
- За годишна такса по ЗБУТ – трудова медицина – 1 411.00лв.
- За медицински прегледи на персонала – 1 680.00лв.
- За издаване на дигитални ваучери – 193.00лв.
- За засечен брояч по договор за обслужване на копирни машини – 483.00лв.
- За обучения на директора и персонала – 4 959.00лв.
- За актуализация на софтуерни програми -1 357.00лв.
- За контрол на вредители по договор – 150.00лв.
- За платен достъп до платформата „Уча се“ – 1 819.00лв.
- За абонамент за платформата „Школо“ за учебната 25/26 г. и за 26/27г.– 2 807.00лв.
- За поддръжка на сайт и домейн - 949.00лв.
- За платен интернет до м. декември 2025г. – 275.00лв.
- За пощенски и куриерски услуги – 332.00лв.
- За мобилни услуги – 120.00лв.
- За настройка на мрежови контролери и антени за интернет – 72.00лв.
- За кетъринг услуга при провеждане на открита практика – 180.00лв.
- За транспортен разход – 100.00лв.
- За обслужване на пожарогасители – 742.00лв.
- За оценка на седмично разписание - 36.00лв.
- За наръчник при създаване на електронен трудов запис – 72.00лв.
- За издаване и подновяване на КЕП – 83.00лв.

Подпараграф 1051 – за командировки са изплатени - 1 426.00лв.

Подпараграф 5203 /други машини, съоръжения и оборудване/ - със средства от МТБ са закупени климатици за кабинета по ИИ и кабинета по География за 5 698.00лв.

**III** ОУ „Цанко Церковски“ има поет ангажимент по договор за ремонт на учителска стая в ПЕ и амфитеатрална зала в размер на 6921.00лв. с ДДС. Към 30.09.2025г. възникналото от договора задължение е изплатено в пълен размер.

**IV** ОУ „Цанко Церковски“ няма просрочени и неразплатени задължения към 30.09.2025г.

Изготвил:

Венера Савова, главен счетоводител

Галина Вълчанова

Директор на ОУ „Цанко Церковски“