



## ОСНОВНО УЧИЛИЩЕ „ЗАХАРИ СТОЯНОВ”

гр. Варна, кв. „Чайка”, тел. 052/301 897, <http://www.ou-zaharistoyanov.com>

**УТВЪРДИЛ**

*Т.КОЛЕВА – Директор*

### **Финансов отчет за периода 01.01.2019 до 30.09.2019 год.**

Бюджетът на ОУ „Захари Стоянов” се формира на база единни разходни стандарти към 01.01.2019 г., както следва: Брой деца в Подготвителна група 20 - 1 група; брой ученици в дневна форма на обучение 938 – 35 класа; брой ученици целодневна организация на обучение 222 – 9 групи; ученици в самостоятелна форма на обучение 1, брой ученици с ресурсно подпомагане – 3.

Бюджетът на ОУ „Захари Стоянов” като второстепенен разпоредител с бюджетни кредити в частта „Делегирани държавни дейности” към 01.01.2019 г. е 1 983 638, като към него се прибавя и бюджетния остатък за 2018 г. който е 78857,87 лв. / в т.ч. от стандарта за закуски 14 688,35, за изграждане на безжични мрежи 16 450/ и планираните собствени приходи 4700 лв.

Общият утвърден бюджет е 2 067 196 за 2019 г.

Увеличение на бюджета:

С писмо от Община Варна получени от фонд „Резерв” 650 лв.- за организация на конкурс за детска рисунка „С очите си видях бедата”. Корекция на бюджета в увеличение в ДД 322 в следните параграфи §02 + 228 лв. §05+27 лв. и §10 + 395 лв./

С писмо ОМД19001023ВН/09.05.2019 - увеличение на бюджета във връзка с промяна на натуралните показатели ДД 322 с 12023 лв. Корекция в ДД 322 в посока увеличение в §0205+594 лв., §1011+850 лв., §1013+480 лв., §1062+14 лв., §1020+10085 лв.

С писмо ОМД19001338ВН/20.06.2019 в изпълнение на ПМС 132/30.05.2019 - увеличение на бюджета ДД. 322 – 25439 лв. и ДД 318 – 748 лв. в параграф 1014

Заповед № 1339/05.06 Компенсирани промени на бюджета ДД 318 §0208 – 3800 лв.; § 0209 +24 лв.; 0551 +1806 лв.; 0552 +713 лв.; 0560 +792 лв.; 0580 + 465 лв.; ДД 322 § 1020 – 400 лв. в § 1901 +400 лв.

С писмо ОМД19001486ВН/10.07.2019 – получена субсидия за учебници и учебни помагала 15 659 лв. в ДД 322 §1014.

С писмо ОМД19001478ВН/09.07.2019 – получени по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала” 813 лв. в §0208.

С писмо ОМД19001546ВН/23.07.2019 – получено дофинансиране по ОБКТД субсидия в размер на 1680 лв. отразени §0208 на ДД 322.

Заповед 1777/26.08.2019 за компенсиране на разходите – корекция в ДД 322 § 1020-70 лв., §1901 +70 лв.; §5201 - 4500 лв., §5203+4500 лв.

С писмо ОМД19001762ВН/03.09.2019 – получено дофинансиране по ОБКТД субсидия в размер на 560 лв. отразени §0208 на ДД 322.

С писмо ОМД19001787ВН/09.09.2019 - увеличение на бюджета във връзка с промяна на натуралните показатели ДД 322 с 60 272 лв.

С писмо ОМД19001917ВН/26.09.2019 - увеличение на бюджета във връзка с получена субсидия по НП „Иновации в действие“ 2000 лв., разпределени със заповед 101/26.09.19 г. както следва: §1015 (материали)+50 лв., §1020 (услуги) +150 лв., §1051 (командировки в БГ) +1800 лв.

Заповед № 86/19.09.2019 Компенсирани промени на бюджета ДД 318: §1014 + 26, §1015 -26; ДД 322 §0101-12400, §0208+12400; §1015-900, §1014+900; §5201-1500, §5205 +1500.

План към 30.09.2019 г. 2 187 040 (ДД 322 – 2 154 978 и ДД 318 – 32 062)

§01-00 „Заплати“	1 412 700
§02-00 „ Други възнаграждения и плащания на персонала“	117 271
§05-00 „Задължителни осигурителни вноски“	342 303
§10-00 „Издръжка“	274 246
§19-00 „Данъци, такси и др.“	4 070
§52-00 „Придобиване на ДМА“	36 450

Към 30.09.2019 г. са постъпили средства както следва:

Субсидии /вкл. преходен 78857,87/ - 1683426,78 лв.

От собствени приходи касов апарат – 4205,23; наем – 1150. От тази сума е платен данък по ЗКПО – 160,66 лв. Други неданъчни приходи от вторични суровини 35,40 лв. Нетни собствени приходи 5229,97 лв.

Дарени са книги за 526,06 лв.

**ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 322 И 318**

За периода общо 1 315 155,52 лв.

О т тях за заплати §01-00- 848 093,20 лв. в това число ДТВ за 24 Май и 15 Септември общо 43 568,73 лв

Други възнаграждения § 02-00 – 113 490 лв. в т.ч. – граждански договори 948 лв., 24 961,66 лв. /представително облекло/, обезщетения по ОБКТД 2240 /получена субсидия дофинансиране /, Обезщетения при пенсиониране 68460,00 обезщетения неизползван отпуск – 11 488,81 лв.; болнични от работодател 5 391,53 лв.

Разходът по §05-00 „Задължителни осигурителни вноски“ в размер на 187 739,16 е функция от предишните параграфи.

Разходът по § 10-00 „Издръжка“ е 140 224,23 лв. това са сумите за електроенергия, вода, горива, данъци и такси, текущи ремонти /ремонт и боядисване на стаи, ремонт ел. табла първи етаж/, външни услуги /абонаменти – ел.

дневник, ПП, АДМИН, доставка закуски, външна охрана, охрана СОТ и др./, материали /маркери, гъби, хартия, хигиенни материали, материали за ремонт/ и всичко останало необходимо за обезпечаване на учебно-възпитателния процес.

\* Получени суми за възстановени разходи от Дирекция „Социално подпомагане“ – 1573,60 / за ток бл.67/, от МГ „Д-р Петър Берон“ – за щори, тек. ремонт и отпушване канал – 7156,86 лв

\* Преведени за възстановяване разходи на МГ „Д-р Петър Берон“ – 10 477,07 лв. /за ток, вода, интернет и услуги/

§ 19-00 Държавни и общински данъци и такси – 3 281,47 лв. (общински данъци и такси 2952,91 и данък соц. разходи 467.61)

Капиталови разходи 22 188.40 в това число: §5201 (Безжична мрежа) - 16450, §5203 (Циркулационна помпа) – 4495,20, §5205 Табела училище – 1243,20 лв.

В края на отчетния период няма просрочени вземания и задължения.

#### Ангажименти

ОУ „Захари Стоянов“ са осчетоводени поети ангажименти по сключени договори за:

Доставка - доставка на закуски за учениците от ПГ и I-IV клас, доставка канцеларски материали

Абонаменти и услуги - трудова медицина, софтуерен продукт, охрана, СОТ, интернет, телефонни услуги, ел. енергия, обучение, адвокатски услуги, електронен дневник, система НЕИСПУО

Приключили договори – гориво, мероприятие по случай 50 годишен юбилей на училището, наем зала „ДКС-Варна“, за доставка на учебници и учебни помагала, ремонт ел. табла, боядисване стаи и коридори, доставка и монтаж циркулационна помпа, доставка и монтаж щори.

Към 30.09.2019 година касовото изпълнение на бюджета е 1 315 155 ,52 лв. или 60,13 %. Не са изплатени заплатите за м. Септември, режийни разходи за ток и вода както и други разходи фактурирани в началото на м. Октомври.

Училището участва и в 2 проекта

Read to Animate по програма „Еразъм+“ – начално салдо 2019 - 38 127,52 и отчетени разходи 24 280,89 лв. / за възнаграждения по граждански 1650, осигуровки 195,78, материали – 356,74; храна 4,35; командировки с пътни, нощувки и храна – 10 281,48 /учители/ +11 573,28 /деца/; застраховки – 219,56 лв. /

Квалификация и професионално развитие на педагогическите специалисти – получени средства 100% от сумата за квалификация 14040 и платени фактури на същата стойност. Към 30.09.2019 няма остатък по проекта.

При разходването на бюджетни средства се спазват всички принципи на счетоводство според изискванията на Закона за счетоводството, ЗПУО и ЗПФ

Гл. Счетоводител

Н. Бояджиева