



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 01.01.2020 до 30.09.2020 год.

Бюджетът на ОУ „Захари Стоянов“ се формира на база единни разходни стандарти към 01.01.2020 г., както следва: Брой деца в Подготвителна група 20 - 1 група; брой ученици в дневна форма на обучение 957 – 35 класа; брой ученици целодневна организация на обучение 226 – 9 групи; ученици в самостоятелна форма на обучение 1, брой ученици с ресурсно подпомагане – 6.

Бюджетът на ОУ „Захари Стоянов“ като второстепенен разпоредител с бюджетни кредити в частта „Делегирани държавни дейности“ към 01.01.2020 г. е 2 320 237

+552 /Без свободен час от 2019 получени в началото на 2020 г./

+83655,35 лв. / бюджетен остатък в т.ч. от стандарта за закуски 26 020/

+ 3300 лв. /планирани собствени приходи/

Общият утвърден бюджет е 2 407 744 за 2020 г. Бюджета на училището е увеличен с решение на първостепенния разпоредител Община Варна.

- Писмо ОМД20000789ВН/05.05.2020 в изпълнение на Постановление № 381 за корекция натурални показатели бюджета на ОУ „Захари Стоянов“ се увеличава - за дейност 322- 14564 лв. и д. 338 – 394 лв. Със сумите са увеличени параграфите в издръжка.
- Писмо ОМД20000810ВН/12.05.2020 в изпълнение на ПМС 78/23.04.2020 бюджета на училището се увеличава в §1014 /целево за учебници/ в д. 318- 671 лв. и д. 322 – 66 358 лв.
- Писмо ОМД20001128ВН/14.07.2020 субсидия по изпълнение на чл.41 от ОбКТД 610 лв. да се отрази в дофинансиране на д.322 §0208
- Писмо ОМД20001229ВН/05.08.2020 субсидия по изпълнение на чл.41 от ОбКТД 610 лв. да се отрази в дофинансиране на д.322 §0208
- Писмо ОМД20001254ВН/10.08.2020 допълнителна субсидия в държавна дейност 713 в изпълнение на Постановление 166 на МС в размер на 2908 лв. Със заповед № РД-09-1818/14.08.2020 г. средствата са разпределени в §1015 – 2454 и §1020-454 лв.
- Писмо ОМД20001555ВН/18.09.2020 допълнителна субсидия по НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала“ 11446 лв. сумата се отразява в д.д.322 § 0208
Корекции на бюджета
- Заповед № РД-09-1929/11.09.2020 г. съгласно ПМС 235/27.08.2020 г. разходите за противоепидемични мерки за превенция на разпространението на COVID 19 да се финансират за сметка на неизразходваните средства по чл.12 ал. 1 от Наредбата за финансиране на институциите в системата на предучилищното и училищно образование. /целеви средства за подпомагане на храненето на ученици от I-IV клас/ са извършени следните корекции:
От §1020 от целевите средства за закуски са прехвърлени в § 1015 както следва
За д. 318 – 108 лв., за д.322 – 1911 лв.
- Заповед за компенсирани промени на бюджета РД-09-47/17.09.2020 г.
Държавна дейност 318 от§ 1981 са прехвърлени 11 лв. в §1014
Държавна дейност 322 са извършени следните корекции
От 1030 са прехвърлени в 1015 5000 лв.
От 1052 4000 са прехвърлени в 1014 1600 лв., в 1092 1200 лв., в 1015 1200 лв.

След корекциите бюджета на ОУ „Захари Стоянов“ възлиза на 2 505 305 лв. и е разпределен по държавни дейности: 318- 38 523; 322- 2 461 216 /вкл. д. дофинансиране 1220/ ; 338 – 2 658; 713 – 2908 лв.

Разпределението по параграфи общо за всички дейности е както следва:

§01-00 „Заплати”	1 703 000
§02-00 „ Други възнаграждения и плащания на персонала”	54 466
§05-00 „Задължителни осигурителни вноски”	399 000
§10-00 „Издържка”	345 100
§19-00 „Данъци, такси и др.”	3 739

Към 30.09.2020 г. са постъпили средства както следва:

Субсидии /вкл. преходен 83655,35/ - 1 918 207,35 лв.

От собствени приходи касов апарат – 9,60; наем – 414. От тази сума е платен данък по ЗКПО – 12.71 лв.

Върнати вторични суровини хартия и метал – 472 лв

ДАРЕНИЯ:

* Парични дарения 3000 лв. от БТК ЕАД и 1000 лв. от ЕТА СИС ООД от съгласно договори за парични дарения. Волята на дарителите е средствата да се използват за обогатяване на материално техническата база.

* Книги за библиотеката на обща стойност – 1145,74 лв.

* Дарени монитори 3 бр. – 97 лв.

ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 322 И 318 общо 1 466 055 лв.

О т тях за заплати §01-00- **1 017 869,75 лв.** (За трудови възнаграждения и лекторски 962 174,12 - , за ДТВ 24 Май и 15 Септември 53 751,63 лв., Занимания по интереси 1944 лв.,)

Други възнаграждения §02-00 – 47 082 лв. в т.ч. – 26873,97 лв. /представително облекло/, обезщетения за пенсиониране и неизползван платен отпуск – 15 968,43, болнични от работодател 3879,60 лв., хонорари по граждански договори на ръководители на групи „Занимания по интереси“ - 360 лв.

Разходът по §05-00 „Задължителни осигурителни вноски” в размер на **223 985,28** е функция от предишните параграфи.

Разходът по § 10-00 „Издържка” е **174 164,46 лв.** – включва всичко необходимо за обезпечаване на учебно-възпитателния процес.

По Параграфи:

§§1014 – Учебници – 72 721,60 лв. /книги за библиотека, учебна литература учебници и учебни помагала от общината

§§ 1015 - Материали – 27 925,91 лв. / в това число: канцеларски материали 925, консумативи принтери 2365, материали за поддръжка и ремонт 3403, хигиенни 3776, стойки интерактивни дисплеи 1280, мебели 11087, тонколони 10 бр.- 840, . графични таблети 20 бр. 1620, щори 626, други 2 003.91

§§1016 – Разходи за ток 10 338,69 лв. и вода 1 496,63 лв. общо 12 268,20

§§1020 – Външни услуги 39 610,91 лв. / Доставка подкрепителни закуски 15 587,88 лв. жива охрана 1708, СОТ 792, трудова медицина 720, квалификации - 557, поддръжка програмни продукти, е-дневни и админ - 7139, профилактика принтери, транспортни услуги 155, интернет 280; пощенски и телефонни услуги 6168, изследвания за COVID – 19 -968 лв/, други – 5575,91

§§1030 – Текущи ремонти – 20 437,84 /платени 23795,64 възстановени от МГ – 3357,80/

§§1092 - 1200 лв.

§ 19-00 Държавни и общински данъци и такси – 2952,91 лв.

Ангажменти

Към 30.09.2020 г. в ОУ „Захари Стоянов“ са осчетоводени следните **поети ангажменти по сключени остатъци по договори за 2019 г. 48 782,50 за 2020 г. 269 792,80** лв. /в това число за доставка на закуски (80388), доставка учебници (72597,13), доставка гориво (64029,16), доставка канцеларски и хигиенни материали (13199,60), мобилни услуги – 13962,17, доставка ток (11104,88), доставка ученически мебели (12404,80), поддръжки програмни продукти (7366,80); интернет услуги (3170,46) договор СМР – ремонт класни стаи 23 639,55 доставка щори – 1323,90; охрана 8460, други услуги (6928,9)/ и **реализирани ангажменти /поети по договор 149331,60, корекция на обемите по поети ангажменти в намаление с 26 495,59 и незабавна реализация 23058,81/– 172390,41** лв.

Остатъци по поети ангажменти по договори към 30.09.2020 г.– 142 748,16 лв.

В края на отчетния период няма просрочени вземания и задължения.

Към 30.09.2020 година касовото изпълнение на бюджета е **1 466 055,40 лв. или 58,52%**. Не са изплатени заплатите и осигуровки за м. Септември, режимни разходи за ток и вода и телефонни услуги които ще се фактурират в началото на м. Октомври.

Училището участва и по проект „Образование за утрешния ден“ по ОП на НОИР дейност 6 получен е аванс в размер на 3785, към 30.09.20 – са изплатени за преки разходи 2700,75/възнаграждения на ръководители на групи/ - 2190 възнаграждения и 510,73 осигуровки раб-л, непреки разходи /директор и счетоводител/ - 487,86 лв., в т.ч. възнаграждения 440 лв. и осигуровки работодател 47,86 лв. Остатък по проекта към 30.09.2020 год. са 569,39 лв.

Училището участва и в проект Read to Animate по програма „Еразъм+“ – салдо към 30.09.20 – 3545,29 евро или 6933,98 лв. Отчетени по проекта към 30.09.2020 год. са 2,13 лв. курсови разлики.

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

Гл. Счетоводител

Н. Бояджиева