



„

052/301 897, <http://www.ou-zaharistoyanov.com>

**УТВЪРДИЛ**

*Т.КОЛЕВА – Директор*

## **Финансов отчет за периода 01.01.2019 до 30.06.2019 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 за 2019 г е 2 067 196.

### **Корекции на Бюджета:**

1. Отпуснати от Община Варна – фонд „Резерв“ за организация на конкурс за детска рисунка „С очите си видях бедата“ – 650 лв. Със заповед за корекция на бюджета средствата са разпределени в следните параграфи §02 – 228 лв §05-27 лв и §10 – 395 лв/
2. С писмо на Община Варна рег № ОМД19001023ВН/09.05.2019 във връзка с промяна на натуралните показатели е увеличен бюджета в ДД 322 с 12023 лв. Средствата са разпределени в следните параграфи: 0205 – 594 лв; 1011 - 850; 1013 – 480; 1020 – 10085 и 1062 – 14 лв.
3. С писмо на Община Варна ОМД19001338ВН/20.06.2019 е увеличен бюджета в параграф 1014 в ДД. 322 – 25439 лв и ДД 318 – 748 лв /в изпълнение на ПМС 132/30.05.2019./

### **Компенсирани промени на бюджета**

1. Със заповед № 1339/05.06.2019 г. са направени следните корекции:

- ДД 318 прехвърлени са средства от §0208 – 3800 в следните параграфи - § 0209 +24; 0551 +1806; 0552 +713; 0560 +792; 0580 + 465;
- ДД 322 прехвърлени са средства от § 1020 – 400 в § 1901 +400 лв

**След корекциите план бюджетът към 30.06.2019 г. възлиза на 2 106 056**

**(ДД 322 – 2073994 и ДД 318 – 32062) и е разпределен както следва:**

§01-00 „Заплати”	1 425 100
§02-00 „ Други възнаграждения и плащания на персонала”	41 546
§05-00 „Задължителни осигурителни вноски”	342 303
§10-00 „Издръжка”	256 657
§19-00 „Данъци, такси и др.”	4 000
§52-00 „Придобиване на ДМА”	36 450

**Към 30.06.2019 г. са постъпили средства както следва:**

1. От субсидии /вкл. преходен 78857,87/ - 1 203 307,78 лв
2. От собствени приходи – 5070.71 лв от услуги и наеми. От тази сума е платен данък по ЗКПО – 152,12 лв.

Дарени книги на стойност 526,06 лв.

#### **ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 322 И 318**

За периода общо 805 899,59 лв

О т тях за заплати §01-00- 554 570.32 лв в т.ч. 23396.20 за ДТВ 24 Май.

Други възнаграждения §02-00 – 33411,80 лв в т.ч. - 26 608,79 лв /представително облекло/, обезщетения неизползван отпуск - 1588,79 лв; болнични от работодател 4338,22 лв.

Разходът по §05-00 „Задължителни осигурителни вноски” в размер на 125501,53 е функция от предишните параграфи.

Разходът по § 10-00 „Издръжка” е 89 065,42 лв това са сумите за електроенергия, вода, горива, данъци и такси, текущи ремонти, външни услуги, материали /маркери, гъби, хартия, хигиенни материали, материали за ремонт/ и всичко останало необходимо за обезпечаване на учебно-възпитателния процес.

§ 19-00 Държавни и общински данъци и такси – 3211,47 лв (общински данъци и такси 2952,91 и данък соц. разходи 397.61)

В края на отчетния период няма просрочени вземания и задължения.

### **Ангажменти**

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

Доставка - учебници и учебни помагала, 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

Приключили са договорите – за доставка на гориво, мероприятие по случай 50 годишен юбилей на училището, наем зала „ДКС- Варна“.

Към 30.06.2019 година касовото изпълнение на бюджета е 805 899.59 лв или 38,27%. Не са изплатени заплатите за м. Юни, режийни разходи за ток и вода както и други разходи фактурирани в началото на м. Юли.

Училището участва в 2 Евро-проекта:

- По програма „Еразъм+“ Read to Animate - нач.салдо 2019 - 38 127,52 и отчетени разходи 18399,73 лв./ за материали – 240,79; командировки – 8602,08+9198,90; застраховки – 139,56./
- По ОП „НОИР“ Проект „Квалификация и професионално развитие на педагогическите специалисти“ – получени са 9828 лв / 70% от сумата за квалификация/ и са платени 2 авансови фактури на същата стойност. Към 30.06.2019 няма остатък по проекта.

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

Гл. Счетоводител

Н. Бояджиева

## Приложение № 1

Касов отчет за изпълнение на бюджета на ОУ "Захари Стоянов" към 30.06.2019 г.

№	Наименование	Параграф	План	Изпълнение
1	Работна заплата - трудови възнаграждения	0100	1425100	554,571
	в това число			
1.1.	Работна заплата	0101	1425100	550,511
1.2.	за ДТВ			
2	Допълнителни възнаграждения	0200	41546	33412
	в това число			
2.1.	Граждански договори	0202	1668	876
2.2.	Представително облекло	0205	26609	26609
2.3.	Обезщетения за пенсиониране и неизползван платен отпуск	0208	6475	1589
2.4.	Обезщетения по болест	0209	6794	4338
3	Осигурителни вноски от работодател	0500	342303	125501
	в това число			
3.1.	за ДОО и трудова злополука	0551	185214	66381
3.2.	за УПФ	0552	48825	19752
3.3.	за ЗОВ	0560	68526	26772
3.4.	за ДЗПО	0580	39738	12596
4	Издръжка	1000	257057	89065
	в това число			
4.1.	храна	1011	850	801
4.2.	медикаменти	1012		
4.3.	работно облекло	1013	5700	
4.4.	безплатни учебници и учебни помагала	1014	29687	11670
4.5.	разходи за материали	1015	18921	5461
	в това число			
4.5.1.	хигиенни материали			574
4.5.2.	канцеларски материали			1806
4.5.3.	за оборудване СОТ			465
4.5.4.	за касов апарат			240
4.5.5.	за консумативи и хардуер			1036
4.5.6.	за материали за поддръжка и ремонт			283
4.5.7.	за шредери			310
4.5.8.	за пълнеж на барбарони открита библиотека			110
4.5.9.	за награден фонд "С очите си видях бедата"			330
4.5.10.	за други материали - юбилей: винил, хартиени торбички			95
4.5.11.	за камери			127
4.5.12.	за други материали			85
4.6.	Разходи за вода, гориво и електроенергия	1016	56400	30893
4.6.1.	Вода			1667
4.6.2.	гориво			19988
4.6.3.	Електроенергия			9238
4.7.	Разходи за външни услуги	1020	136685	39711

	в това число			
4.7.1.	Разходи за доставка на закуски			21125
4.7.2.	Разходи за Охрана			3475
4.7.3.	Разходи за трудова медицина			720
4.7.4.	Разходи за квалификация			1665
4.7.5.	Разходи за отпушване канал			163
4.7.6.	Разходи за ПП			2076
4.7.7.	Разходи оценка седм.програма			18
4.7.8.	Разходи за зареждане пожарогасители			184
4.7.10.	Разходи за проверка Пожарни кранове			101
4.7.11.	Разход за СОТ			365
4.7.12.	Разход за интернет			566
4.7.13.	Разход за транспорт			315
4.7.14.	Разход за разносяне шкафчета по етажи			264
4.7.15.	Разход за други			82
4.7.16.	Разход за монтажни работи			530
4.7.17.	Разход за пощенски и телефонни усл.			632
4.7.18.	Разход за адвокатски услуги			1050
4.7.19.	Наем зала			2640
4.7.20.	Възст. разх. на МГ абонамент отоплителна система			369
4.7.21.	Измервания охрана на труда - ел			195
4.7.22.	Коктейл			3176
4.8.	Разходи за текущи ремонти	1030	8000	394
4.9.	Разходи за командировки	1051	800	121
4.10.	Разходи за застраховки	1062	14	14
5.1.	Разходи за общински данъци и такси	1901		398
5.2.	Разходи за държавни данъци и такси	1981	3600	2953
6.	Разходи за придобиване на ДА	5200	36450	
10.1.				
Всичко			2106056	805,900