



## 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 01.01.2021 до 30.09.2021 год.

Бюджетът на ОУ „Захари Стоянов” се формира на база единни разходни стандарти към 01.01.2021 г., както следва: Брой деца в Подготвителна група 20 - 1 група; брой ученици в дневна форма на обучение 983 – 34 класа; брой ученици целодневна организация на обучение 213 – 8 групи; ученици в самостоятелна форма на обучение 1, брой ученици с ресурсно подпомагане – 5. Промяна в натуралните показатели към 15.09.2021 – ученици 961 в 34 класа, брой УЦДО 8 групи – 204 ученици, ученици с ресурсно подпомагане – 6.

Бюджетът на ОУ „Захари Стоянов” като второстепенен разпоредител с бюджетни кредити в частта „Делегирани държавни дейности” към 01.01.2021 г. е 2 633 020 (Д.318 – 41180, ДД. 322 – 2 589 414 и ДД.338 – 2426). Към бюджета от 2021 се прибавя и преходния остатък от 2020 г. 111842 (д.318 – 1800 и д.322 – 110042), прибавят се и средства по ПМС 346/2020 §5201 - 14960, ср-ва по Без свободен час от 2020 – 1683, и дофинансиране от Община Варна в размер на 11882 по проект 1:1

Общият утвърден бюджет е 2 757 044 за 2021 г.

Разпределението по параграфи общо за всички дейности е както следва:

	Общо	ДД.318	ДД.322	Дофин.322	ДД.338
§01-00 „Заплати”	1958450	26450	1932000		
§02-00 „ Други възнаграждения и плащания на персонала”	58800	800	58000		
§05-00 „Задължителни осигурителни вноски”	443950	6200	437750		
§10-00 „Издръжка”	280812	9380	269006		2426
§19-00 „Данъци, такси и др.”	3150	150	3000		
§52-00 дофинансиране придобиване на ДМА	11882			11882	
Общо:	2757044	42980	2699756	11882	2426

Промени на утвърдения бюджет:

Дата	Заповед/ Писмо	Промяна	Дейн ост	Парагра ф	Сума	Параграф	Сума
25.03.2021	Заповед 943	компенсирани промени	ДД 322	1015	-737	5203	+737
				1020	-271	1062	+271
22.04.2021	Заповед 1167	Получена субсидия 2012 за парламентарни избори 04.04.2021	ДД 117	0101	+712	0551	+84
				0560	+34	0580	+17
				1016	+1080	1020	+85
11.05.2021	Заповед 1216 съгласно писмо от Община Варна	Корекция на бюджета във връзка с натуралните показатели в посока завишение	ДД 322	1030	+3092		
26.05.2021	Заповед 1394 съгласно ПМС 235/2020	С целевите средства за подкрепителна закуска да се финансират разходи за превенция COVID 19 е извършена следната корекция	ДД 322	1020 /ср-ва за подкреп ителни закуски /	-247	1015 /маски и предпазен плексиглас/	+209
						1020 /транспорт опасни отпадъци от тестване за Covid 19	+38
14.06.2021			ДД 318	1014	+682		

	Писмо ОМД2100 0958ВН	Получени средства за учебници и учебни помагала	ДД 322	1014	+58645		
12.07.2021	Писмо ОМД2100 1146ВН	Получена сума по чл.41 ОБКТД	Доф. Д 322	0208	1300		
21.07.2021	Писмо ОМД2100 1211ВН	Получена субсидия – НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала“ 11.20 – 05.21	ДД 322	0208	+3437		
27.07.2021	Заповед 1793	Получена субсидия избори 11.07.2021	ДД 117	0101 0560 1016	749 36 77	0551 0580	90 16
05.08.2021	Писмо ОМД2100 1267ВН	Получена субсидия - 4845	ДД 713	1015	+4185	1020	+660
07.09.2021	ОМД2100 1418ВН	за участие в обучителен семинар на директор	МД 389	1020	+200		
07.09.2021	ОМД2100 1420ВН	в изпълнение на чл.41 от ОБКТД	Доф 322	0208	+650		
07.09.2021	ОМД2100 1420ВН	в изпълнение на ПМС 268 субсидия по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“	ДД 322	0208	+26300		
27.09.2021	Заповед 72	Компенсирани промени	ДД 318 322	1981 0101 0208	-11 -22600 +4600	1014 0205 1030	11 +10000 +8000
27.09.2021	Заповед 73	съгласно ПМС 235/2020 с целевите средства за подкрепителна закуска да се финансират разходи за превенция COVID 19 е извършена следната корекция	ДД 322	1020 /ср-ва за подкрепителни закуски	-6149	1015 /дезинфектанти и падодържащ/ 5205 /2 бр. Машини за почистване и дезинфекция на пода/	+317 +5832

След направените корекции бюджета е разпределен както следва:

	Общо	ДД.318	ДД.322	Дофин.322	ДД.338	ДД 117	ДД 713	МД 389
§01-00 „Заплати”	1937311	26450	1909400			1461		
§02-00 „ Други възнаграждения и плащания на персонала”	105087	800	102337	1950				
§05-00 „Задължителни осигурителни вноски”	444227	6200	437750			277		
§10-00 „Издръжка”	350960	10073	332174		2426	1242	4845	200
§19-00 „Данъци, такси и др.”	3139	139	3000					
§52-00	18451		6569	11882				
Общо:	2859175	43662	2791230	13832	2426	2980	4845	200

Към 30.09.2021 г. са постъпили средства както следва:

Субсидии /вкл. преходен 111 842/ - 2 204 007 лв.

#### ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 117

Наименование на §	§§	План	План I-IX.2021	Разход
<b>Заплати</b>	<b>01 01</b>	<b>1461</b>	<b>1461</b>	<b>1461</b>
<b>Задължителни осигурителни вноски</b>	<b>05 00</b>	<b>277</b>	<b>277</b>	<b>277</b>
ДОО	05 51	174	174	174
ЗО	05 60	70	70	70
ДЗПО	05 80	33	33	33
<b>Издържка</b>	<b>10 00</b>	<b>1242</b>	<b>1165</b>	<b>1165</b>
Вода-19,50; горива – 965,89; и енергия-94,51	10 16	1157	1080	1080
Разход за вьн. услуги /вьн. охрана/	10 20	85	85	85
<b>Всичко за дейността</b>		<b>2980</b>	<b>2980</b>	<b>2980</b>

100%-<sup>тно</sup> изпълнение на бюджета за ДД 117

#### ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 318

Наименование на §	§§	План	План I-IX.2021	Разход
<b>Заплати</b>	<b>01 01</b>	<b>26450</b>	<b>18516</b>	<b>16824</b>
<b>Други възнаграждения</b>	<b>02 00</b>	<b>800</b>	<b>750</b>	<b>735</b>
Представително/СБКО	02 05	800	750	735
<b>Задължителни осигурителни вноски</b>	<b>05 00</b>	<b>6200</b>	<b>4380</b>	<b>3990</b>
ДОО	05 51	3000	2120	1954
Уч.ПФ	05 52	1150	810	736
ЗО	05 60	1300	920	821
ДЗПО	05 80	750	530	479
<b>Издържка</b>	<b>10 00</b>	<b>10073</b>	<b>7403</b>	<b>3528</b>
Уч.и научноиз.р-ди и книги	10 14	793	793	791
Материали	10 15	1980	1485	86
Вода, горива и енергия	10 16	3500	2625	919
Разход за вьн.усл.	10 20	3800	2800	1732
<b>Общински данъци и такси</b>	<b>19 81</b>	<b>139</b>	<b>139</b>	<b>139</b>
<b>Всичко за дейността</b>		<b>43662</b>	<b>31188</b>	<b>25216</b>

Не са платени РЗ и осигуровки за м. Септември и режимни разходи за ток и вода.

Изпълнение на бюджета спрямо план III-то тримесечие 80,85 % и 57,75 % изпълнение на годишна база

#### ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 322

Наименование на §	§§	План	План I-IX.2021	Разход
<b>Заплати</b>	<b>01 01</b>	<b>1909400</b>	<b>1329800</b>	<b>1167971</b>
<b>Други възнаграждения</b>	<b>02 00</b>	<b>104287</b>	<b>96837</b>	<b>97216</b>
Извънтр. правоотн.	02 02	1700	850	288
Представително/СБКО	02 05	52000	49000	48257
Обезщетения	02 08	43287	41687	43270
Др. плащания /болнични/	02 09	7300	5300	5401
<b>Задължителни осигурителни вноски</b>	<b>05 00</b>	<b>437750</b>	<b>308000</b>	<b>261775</b>
ДОО	05 51	223000	156000	135372
Уч.ПФ	05 52	67750	49000	40922

ЗО	05 60	93000	65000	55863
ДЗПО	05 80	54000	38000	29618
<b>Издържка</b>	<b>10 00</b>	<b>332174</b>	<b>272005</b>	<b>205158</b>
Работно облекло	10 13	5700		
Уч.и научноиз.р-ди и книги	10 14	61645	59636	61191
Материали	10 15	40089	30000	25191
Вода, горива и енергия	10 16	60000	49000	28129
Разход за вѐн.усл.	10 20	132377	101006	66226
Текущ ремонт	10 30	31092	31092	24150
Командировки в БГ	10 51	1000	1000	
Застраховки	10 62	271	271	271
<b>Общински данѐци и такси</b>	<b>19 81</b>	<b>3000</b>	<b>3000</b>	<b>2814</b>
<b>Придобиване ДМА</b>	<b>52 00</b>	<b>18451</b>	<b>18451</b>	<b>6569</b>
Комп.техника – дофин.	52 01	11882	11882	
МСО	52 03	737	737	737
Стопански инвентар	52-05	5832	5832	5832
<b>Всичко за дейността</b>		<b>2805062</b>	<b>2028093</b>	<b>1741503</b>

Не са платени РЗ за м. Септември, осигуровки и режийни разходи за ток, вода, мобилни услуги и охрана, които ще се фактурират в началото на месец юли 2021 г.

Изпълнение на бюджета ДД 322 спрямо план III-то тримесечие 85,59 % и 62,26 % изпълнение на годишна база

#### **ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 338**

Наименование на §	§§	План	План I-IX.2021	Разход
<b>Издържка</b>	<b>10 00</b>	<b>2426</b>	<b>1661</b>	<b>352</b>
Материали	10 15	2185	1500	212
Разход за вѐн.усл.	10 20	241	161	140
<b>Всичко за дейността</b>		<b>2426</b>	<b>1661</b>	<b>352</b>

Изпълнение на бюджета ДД 338 спрямо план III-то тримесечие 21,19 % и 14,51 % изпълнение на годишна база

Процентно изпълнение на бюджета за трето тримесечие общо 85,77 %, а на годишна база 61,92%

#### Ангажименти

**Ангажименти по действащи договори от предходни години – 51435,71 лв.**

**Поети ангажименти към 30.09.2021 г - 282934,83**

**Корекция на обемите на поетите ангажименти: в посока увеличение 2008,94 лв. и анулиране 27036,92 /поради изтичане срока на договорите или извънредни обстоятелства/**

**Възникнали ангажименти за незабавна реализация – 20253,91 лв.**

**Реализирани ангажименти 216411,18**

**Остатъци по договори към 30.09.2021 г. – 135185,29 лв.**

**Поетите ангажименти са обезпечени със бюджетни средства заложен в параграф издържка.**

**В края на отчетния период няма просрочени вземания и задължения.**

Училището участва и по проект „Образование за утрешния ден“ по ОП на НОИР дейност 6 преходен остатък 3543,89 и получено междинно плащане в размер на 6978, към 30.09.21 салдото по проекта е 7576,41 лв.– изплатени за РЗ и осигуровки за първо и второ тримесечие в размер на 2901,48 лв. /§01-2458; §05-443,48/

Проект ОП на НОИР „Квалификация и професионално развитие на педагогическите специалисти“ сключен договор за 17808 лв. Платени 17808 лв. няма получени средства, взет заем от бюджета.

Проект Read to Animate по програма „Еразъм+“ – салдо към 30.09.21 – 0,00. Начално салдо 6933,98 разход 11972,47.

Проект ОП на НОИР „Равен достъп до образование в условия на криза“ получен аванс 44 лв. и техника

137 бр. хромбуци – 92897,20 и универсален шкаф за съхранение и зареждане – 1369,61 лв. Няма извършени плащания.

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

Гл. Счетоводител

Н. Бояджиева