**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**

**КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА В НУ"ВАСИЛ ЛЕВСКИ"**

**КЪМ 30 ЮНИ 2026 Г.**

**Получените приходи и извършени разходи отразени в касовия отчет на училището към 30.06.2026 г. са следните:**

**Приходи на бюджетни средства:**

| | |
|---|---|
| **Внесени приходи от наеми** | **1868 евро** |
| **Приходи от дарения** | **130 евро** |
| **Внесен дадък в/у приходите** | **-94 евро** |
| **Преведена субсидия** | **309985 евро** |
| **Средства по проекти** | **-97 евро** |
| **Преходен остатък** | **27387 евро** |
| **Приходи към 30.06.2026 г.** | **339179 евро** |

**РАЗХОДИ НА БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА:**

**Изплатени средства за работни заплати в размер на 172021 евро. Към възнагражденията са изплатени и прилежащите им задължителни осигурителни плащания/ ДОО-20091 евро, Уч.ПФ-6084 евро, ЗОВ –8726 евро, ДЗПО – 4927 евро**

**Изплатени са средства за СБКО на персонала в размер на 3218 евро.**

**Изплатено представително облекло на педагогическия персонал 7145 евро. Закупен работно облекло е в размер на 1689 евро. Обезщетения за временна нетрудоспособнос неизползван отпуск 2079 евро. По извънтрудови правоотношения за проверка на писме работи от проведена олимпиада „Ключът на музиката" и състезание по БДП са изплате 167 евро. Средствата са преведени от МОН.**

**По НП за по-пълно обхващане на учениците в задължителна учебна възраст, мо подпомагане храненето на учениците от начален етап, изразходените средства са 11 евро. Предоставените в бюджета средства, формират стойност на 1 брой закуска ( евро. Съгласно изискванията на ПМС № 186/07.09.2010 г. се подпомага храненето учениците от 1, 2, 3 и 4 клас, които са на целодневно обучение.**

**За вода, горива и ел.енергия разходваните средства са в размер на 10577 евро, като за отопление са изразходени средства в размер на 7921 евро, ел.енергия- 1982 евро и вода – 674 евро. По параграфа за външни услуги през отчетния период са изплатени разходите за телефонни и пощенски услуги 148 евро, абонаментни такси и техническа поддръжка на софтуерни продукти за счетоводната програма, програма за заплати – 660 евро, училищен интернет и поддръжка на уеб сайт 407 евро, абонаментна поддръжка на асансьор съгласно договор – 349 евро, абонаментна поддръжка на ПИ инсталация и профилактика на пожарогасители 782 евро, за обучение на персонала 833 евро. ДДД услуги и др.външни услуги, като заверка на седмични разписания, куриерски услуги и т.н. . Изразходените средства по този параграф са в размер на 3746 евро.**

**За материални разходи са изразходени 969 евро. За канцеларски материали и консумативи за принтери 226 евро, извънкрасни дейности 72 евро, 77 евро венец за празника на училището и други дребни вик и ел. части за поддръжка на материалната база. Разходете за командировки са в размер на 35 евро.**

**Платена е на Община Габрово такса битови отпадъци в пълен размер на 8389 евро.**

**При изразходването на бюджетните и извънбюджетни средствата се спазваха изискванията на нормативните документи, на въведената в училището СФУК и принципите: приоритетност, целесъобразност и законосъобразност.**

**Към 30.06.2026 г. са изразходени и отчетени като бюджетни касови разходи 260904 евро. Наличността по сметката на НУ „Васил Левски" към 30.06.2026 е 78275 евро в т.ч. преходен остатък от целеви средства 2503 евро и средства по европроекти 1551 евро.**

**Към 30.06.2026 г. училището няма неразплатени просрочени задължения .**

**Касовият отчет на НУ "Васил Левски" за получените приходи и изразходените средства за периода 01.01.2026-30.06.2026 е следния:**

| | I. ПРИХОДНА ЧАСТ | ПЛАН 2026 | ОТЧЕТ КЪМ 30.06.2026 |
|---|---|---|---|
| под-§§ | НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ | | |
| *24-05* | приходи от *наеми на имущество* | | 1868 |
| *36-19* | Други неданъчни приходи | | |
| *37-02* | внесен *данък върху приходите от стопанска дейност* на бюджетните предприятия (-) | | -94 |
| *45-01* | *текущи* помощи и дарения *от страната* | | 130 |
| *61-01* | *Трансфери между бюджети* | | 556 |
| *61-09* | *Субсидии от първостепенния разпоредител-ДД* | | 336816 |
| *88-03* | *Събрани средства и извъшени плащания от/за с-ки за средства от ЕС* | | -97 |
| | ВСИЧКО | | 339179 |

| II.РАЗХОДНА ЧАСТ | | ПЛАН 2026 | ОТЧЕТ КЪМ 30.06.2026 |
|---|---|---|---|
| 0101 | заплати и възнаграждения на персонала | | 172021 |
| 0202 | за персонала по извънтрудови правоотношения | | 167 |
| 0205 | изплатени суми от СБКО, за облекло с харак.на възн. | | 10363 |
| 0208 | обезщетения за персонала, с характер на възн. | | 421 |
| 0209 | други плащания и възнаграждения | | 1658 |
| 0551 | осигурителни вноски от работодатели за ДОО | | 20091 |
| 0552 | осигурителни вноски от работодатели за УчПФ | | 6084 |
| 0560 | здравноосигурителни вноски от работодатели | | 8726 |
| 0580 | вноски за допълн.задълж. осигуряване | | 4927 |
| 1011 | храна | | 11032 |
| 1013 | Постелен инвентар и облекло | | 1689 |
| 1014 | учебни разходи и книги за библиотеките | | |
| 1015 | материали | | 969 |
| 1016 | вода, горива и енергия | | 10577 |
| 1020 | разходи за външни услуги | | 3746 |
| 1051 | командировки в страната | | 35 |
| 1981 | Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции | | 8389 |
| | ВСИЧКО | | 260904 |

**Изготвил**: Иванка Андреева

*Счетоводител*

Народно читалище „ВАСИЛ ЛЕВСКИ" * ГАБРОВО * РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

В. Виргинова

Директор