

**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**  
**КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА**  
**ОТ 01.01.2023 год. ДО 30.09.2023 год.**

Отчетът на ЦПЛР - ОДК – Варна обхваща всички приходи и разходи второстепенен разпоредител с бюджетни кредити за делегирани от държавата дейности.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета на ЦПЛР – ОДК, гр. Варна към 30.09.2023 г. е съставен в изпълнение на получената субсидия в размер на 1243466 лева, собствени приходи в размер на 12330 лева, дарения 7593 лв.

**ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДА:**

Собствените приходи са както следва:

- |                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| 1. Приходи от изнесени спектакли | 12330 лв. |
| 2. Дарения                       | 7593 лв.  |

**СУБСИДИИ ОТ Община Варна и държавна субсидия**

**1243466 лв.**

**ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДА:**

Касовото изпълнение на бюджета в разходната му част е:

1. Разходи за заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – **658649 лв.**

2. Други възнаграждения – **42948 лв.**

а/ Възнаграждения на персонала по извънтрудови правоотношения – 21015 лв.

б/ Изплатени суми от СБКО на персонала и облекло на педагогическия персонал – 15857 лв.

в/ обезщетения на персонала при напускане – 1984 лв.

в/ Други плащания и възнаграждения /болнични за сметка на работодател/ – 4092 лв.

3. Разходите за задължителни социални осигуровки в размер на **153013 лв.**, са разпределени по фондове:

а/ Разходи за Държавно обществено осигуряване - 80970 лв.

б/ Разходи за Учителски пенсионен фонд – 23070 лв.

в/ Разходи за ЗОВ - 32985 лв.

г/ Разходи за ДЗПО – 15988 лв.

4. Разходи за издръжка в размер на **193268 лв.** са разпределени както следва:

а/ Разходи за медикаменти – 45 лв.

б/ Разходи за облекло на непедагогически персонал – 0 лв.

в/ Материали – 72745 лв.

г/ Вода, горива, ел. енергия - 11836 лв.

д/ Външни услуги, телефонни разговори, поддръжка на софтуер и други – 86359 лв.

е/ Разходи за командировки – 12359 лв.

ж/ Разходи за застраховки 1507 лв.

з/ Разходи за общински такси – 1157 лв.

и/ Други разходи – 7260 лв.

За периода 01.01.-30.09.2023 г. са закупени следните дълготрайни активи:

- преносим компютър 1 бр.

- акордеон 1 бр. по НП „Подкрепа за личностно развитие на децата и учениците.

- електронен дневник за учебната 2023/2024 г.

- книга за дейността/заповеди на директора

Трудовите възнаграждения на персонала са изплащани ритмично, съгласно щатното разписание.

Към 30.09.2023 г. ЦПЛР - ОДК Варна няма неразплатени разходи.

Ръководството на ЦПЛР - ОДК Варна се стреми към разумни разходи и извършва само плащания, свързани и необходими за нормалното протичане на учебния процес.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/А. Сърбова/

ДИРЕКТОР:

/М. Николова/

