ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА
ОТ 01.01.2026 год. ДО 30.09.2026 год.

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

Отчетът за касово изпълнение на бюджета на ЦПЛР – ОДК, гр. Варна към 30.09.2026 г. е съставен в изпълнение на получената субсидия в размер на 796560 евро, собствени приходи в размер на 7597 евро, дарения 1942 евро.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДА:

Собствените приходи са както следва:

1. Приходи от изнесени спектакли 7597 €
2. Дарения 1942 €

СУБСИДИИ ОТ Община Варна и държавна субсидия 796560 €

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 – **458816 €**

2.Други възнаграждения – **76174** €

а/ Възнаграждения на персонала по извънтрудови правоотношения – 14914 €

б/ Изплатени суми от СБКО на персонала и облекло на педагогическия персонал – 11208 €

в/ обезщетения на персонала при напускане – 47711 €

в/ Други плащания и възнаграждения /болнични за сметка на работодател/ – 2341 €

3. Разходите за задължителни социални осигуровки в размер на **107404** €, са разпределени по фондове:

а/ Разходи за Държавно обществено осигуряване - 55146 €

б/ Разходи за Учителски пенсионен фонд – 16979 €

в/ Разходи за ЗОВ - 23072 €

г/ Разходи за ДЗПО – 12207 €

4. Разходи за издръжка в размер на **72524** € са разпределени както следва:

а/ Разходи за медикаменти – 0 €

б/ Разходи за облекло на непедагогически персонал – 0 €

в/ Материали – 14894 €

г/ Вода, ел. енергия - 5248 €

д/ Външни услуги, телефонни разговори, поддръжка на софтуер и други – 43424 €

е/ Разходи за командировки – 4821 €

ж/ Текущ ремонт – 0 €

з/ Разходи за застраховки – 985 €

и/ Разходи за общински такси – 905 €

к/ Други разходи – 4152 €

л/ Текущи трансфери към домакинства – 1996 €

За периода 01.01.-30.09.2026 г. е закупен като дълготраен актив лаптоп.

През отчитания период ЦПЛР – ОДК е кандидатствал и съответно получил следните средства по национални програми:

- НП „Рехабилитация и профилактика“ – очаквана сума 300 €
- НП „Оптимизация на персонала“ – частично получени 18864 €. Останалите средства се очакват до края на годината.

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

Към 30.09.2026 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:
/Гр. Иванова/