



Одобрил
Директор:

/Д. Пенкова/



ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за периода 01.01.2023 – 30.09.2023 г.

Бюджетът на ОУ „Черноризец Храбър“ се формира на база единни разходни стандарти и натурални показатели към 31.12.2022 г. Общият размер на бюджета на училището като второстепенен разпоредител с бюджетни средства в частта „Делегирани държавни дейности“ към 30.09.2023 г. е **3 032 798 лв.** Към него се разпределя и бюджетният преходен остатък за **2022 г.** в размер на **98 018 лв.**, който включва:

1. Държавна дейност-	41 397 лв.
2. Целеви средства -	55 931 лв.
в т.ч.:	
- Закуски	26 795 лв.
- Занимания по интереси-	26 653 лв.
- Дарение /Коледен базар 2018 г./-	218 лв.
- Дарение /Коледен базар 2019 г./-	740 лв.
- Дарение Изд.„Просвета“	750 лв.
- ПМС № 46 „Спорт за всички“-	510 лв.
- Трансфер от МОН за ремонт	265 лв.
3. Проект ОУД – НОИР -	664 лв.
Проект Равен достъп – НОИР	26 лв.

Общият разчет/лимит за 2023 г. се разпределя както следва:

§ 01 00 Заплати за персонала	1 780 140 лв.
§ 02 00 Други възнаграждения и плащания за персонала	156 357 лв.
§ 05 00 Задължит. осигурителни вноски от работодателя	452 580 лв.
§ 10 00 Издръжка	610 977 лв.
§ 19 00 Данъци, такси и др.	8 067 лв.
§ 42 00 Други трансфери за домакинства	1 377 лв.
§ 51 00 Основен ремонт на ДМА	19 500 лв.
§ 52 00 Придобиване на ДМА	3 800 лв.

Не се очакват собствени приходи за 2023 г.

Постъпили са още средства от дарения на обща стойност **15 380,00 лв.** Получените субсидии от Община Варна са **2 395 027 лв.**, от тях **2 182 лв.** са преведени на ЦПРЛ – Логопедичен център – Варна за извършена логопедична работа. За отчетения период са извършени следните корекции на бюджета:

- Получени средства за достигане на МРЗ -	8 775,00 лв.
- Получени средства за ремонт на спортна площадка	143 144,00 лв.
- Получени средства по Програма на Община Варна за квалификация	240,00 лв.
- Получени средства за учебници и помагала	59 317,00 лв.
- Получени средства за провеждане на избори	970,00 лв.
- Възстановени средства по НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала“	32 170,00 лв.
- Предоставени средства от фонд „Резерв“	2 072,00 лв.
- Получен е трансфер по програма „Еразъм+“	29 025,00 лв.

Извършените разходи за периода са общо: 1 878 095,66 лв.

В т.ч.: - за заплати:	1 047 289,66 лв.
- за други възнагр. и плащания на персонала	131 313,27 лв.
- за задължителни осигурителни вноски от работодателя	244 351,24 лв.
- за издръжка	289 789,00 лв.
- за други текущи трансфери за домакинствата	1 377,00 лв.
- ДМА ремонт	152 108,01 лв.
- придобиване на ДМА	3 800,00 лв.
- за платена такса смет	8 067,48 лв.
-	

Извършените конкретни разходи за отчетния период са отразени аналитично в **Приложение №1**, което е съставна част от финансовия отчет.

Наличните средства в бюджетната сметка на 30.09.2023 г. са 657 070,48 лв.

В края на отчетния период няма просрочени вземания и задължения.

Разходването на бюджетните средства се осъществява съобразно Закона за счетоводството, ЗПУО и Закона за публичните финанси.

Гл. счетоводител:

/С. Катрева/

**Касов отчет за изпълнение на бюджета
на ОУ „Черноризец Храбър“
за периода от 01.01.2023 г. до 30.09.2023 г.**

№	Наименование	Параграф	План на бюджет	Изпълнение на бюджет
1	Раб. заплата - трудови възнаграждения	01 01	0	1047290
	в т. ч.			
1.1	за работна заплата			1029886
1.2	за ДТВ			17404
1.3	за диференцирано заплащане			
2	Др. допълнителни възнаграждения	02 00	0	131313
	в т. ч.			
2.1	граждански договори	02 02		3754
2.2	представително облекло на педагогически персонал	02 05		25059
2.3	СБКО	02 05		18737
2.4	Обезщетения за пенсиониране и др.	02 08		74029
2.5	Болнични	02 09		9734
3	осигурителни вноски от работодател	05 00	0	244351
	в т. ч.			
3.1	за ДОО и трудова злополука	05 51		123045
3.2	за УПФ	05 52		39826
3.3	за ЗОВ	05 60		51909
3.4	за ДЗПО	05 80		29571
4	Издръжка	10 00	0	289789
	в т.ч.			
4.1	за медикаменти	10 12		
4.2	за работно облекло на непедagogически персонал	10 13		3840
4.3	Учебни м-ли, безплатни учебници и книги в библиотеката	10 14		65735
4.4	Разходи за материали	10 15		54594
	в т.ч.			
а	за канцеларски материали			4581
б	стопански инвентар			14015
в	хигиенни материали			5209
г	материали за поддръжка			997

д	за други материали			29792
4,5	Разходи за вода, гориво и електроенергия	10 16		34470
	в т. ч.			
а	Разходи за вода			4278
б	Разходи за гориво/прир. газ/			9589
в	Разходи за ел. енергия			20603
4,6	Разходи за външни услуги	10 20		128643
а	разходи за охрана			11638
б	разходи за транспорт			5548
в	пощенски разходи и интернет			1478
г	разходи за квалификация			1359
д	трудова медицина			
е	абонамент счетоводен софтуер			1944
ж	кетъринг - закуски			47037
з	електр. прием ПГ и I-ви клас			738
и	други външни услуги			58901
4,7	Разходи за текущ ремонт- СМР	10 30		
4,8	Разходи за командировки в страната	10 51		2426
4,9	Разходи за застраховки	10 62		81
4,10	Глоби и неустойки	10 92		
5	Разходи за общински такси /такса смет/	19 81		8067
6	Трансфери за домакинства	42 19	0	1377
7	Ремонт ДМА	51 00	0	152108
8	Придобиване на ДМА	52 00		3800
	Всичко разходи	99 99	0	1878095

Гл. счетоводител:.....

/ С. Катрева/