



Основно училище „Черноризец Храбър” – Варна
гр. Варна – 9010, ул. „Студентска” №1, п.к.78, тел.: 052 / 303 284 е-
mail: ch.hrabar@chernorizets.com; <https://www.chernorizets.com>

**ТА
БШ**

Одобрил
Директор:
/Д. Пенкова/



ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за периода 01.01.2023 – 31.12.2023 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 31.12.2023 г. е **3 278 598 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 утвърден бюджет за 2023 г. се разпределя както следва:

§ 01 00 Заплати за персонала	1 948 075 лв.
§ 02 00 Други възнаграждения и плащания за персонала	226 075 лв.
§ 05 00 Задължит. осигурителни вноски от работодателя	452 503 лв.
§ 10 00 Издръжка	558 851 лв.
§ 19 00 Данъци, такси и др.	8 067 лв.
§ 42 00 Други трансфери за домакинства	3 449 лв.
§ 51 00 Основен ремонт на ДМА	152 108 лв.
§ 52 00 Придобиване на ДМА	25 718 лв.

Не се очакват собствени приходи за 2023 г.

Постъпили са още средства от дарения на обща стойност **18 530,00 лв.**
Получените субсидии от Община Варна са **3 263 526 лв.**, от тях **3 156 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 -	11 699,00 лв.
- Получени средства за ремонт на спортна площадка	143 144,00 лв.
- Получени средства по Програма на Община Варна за квалификация	570,00 лв.
- Получени средства за учебници и помагала	59 317,00 лв.
- Получени средства за провеждане на избори	1 810,00 лв.
- Възстановени средства по НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала“	71 034,00 лв.
- Възстановени средства по НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ за учебната 2022/2023	4 293,00 лв.
- Получени средства по НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ за учебната 2023/2024	37 506,00 лв.
- Получени средства по НП „Осигуряване на съвременна, сигурна и достъпна образователна среда“	17 507,00 лв.
- Получени средства по НП „Без свободен час“	7 057,00 лв.
- Получени средства по НП „Иновации в действие“	3 930,00 лв.
- Възстановени средства по НП „ИКТ в образованието“	1 620,00 лв.
- Възстановени средства от МОН за допълнително обучение на ученици по БЕЛ	752,00 лв.
- Увеличение на бюджета съгласно промяна натурални показатели	6 639,00 лв.
- Получени средства по ПМС 159 транспортни средства	6 141,00 лв.
- Получени средства по ПМС 46/2020	3 255,00 лв.
- Възстановени средства ДТВ	1 866,00 лв.
- Предоставени средства от фонд „Резерв“	15 598,00 лв.
- Получени средства за подпомагане на храненето и ученици с допълнително подкрепа	5 636,00 лв.
- Получен трансфер по НОИР-ОУД	15 985,00 лв.
- Получен трансфер по НОИР-Равен достъп	11 442,00 лв.
- Получен е трансфер по програма „Еразъм+“	29 025,00 лв.

Извършените разходи за периода са общо:

В т.ч.: - за заплати:

- за други възнагр. и плащания на персонала	3 229 192,03 лв. 1 947 127,69 лв.
- за задължителни осигурителни вноски от работодателя	156 878,78 лв.
- за издръжка	433 052,46 лв.
- за други текущи трансфери за домакинствата	504 862,61 лв.
- ДМА ремонт	1 377,00 лв.
- придобиване на ДМА	152 108,01 лв.
- за платена такса смет	25 718,00 лв.
	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 31.12.2023 г. са 0,00 лв.

Преходен остатък на 29.12.2023 г.	167 887,00 лв.
в.т.ч. Стандарт	110 066,00 лв.
Дарение Коледен базар 2019 г.	81,00 лв.
Дарение /Изд. Просвета 2022 г./	491,00 лв.
Занимания по интереси	16 420,00 лв.
Закуски	20 206,00 лв.
ПМС 46/19.03.2020 г. /д.713/	520,00 лв.
Еразъм +	20 103,00 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 31.12.2023 г.**

№	Наименование	Параграф	План на бюджет	Изпълнение на бюджет
1	Раб. заплата - трудови възнаграждения	01 01	0	1947128
	в т. ч.			
1.1	за работна заплата			1725822
1.2	за ДТВ			143421
1.3	за диференцирано заплащане			77885
2	Др. допълнителни възнаграждения	02 00	0	156879
	в т. ч.			
2.1	граждански договори	02 02		6095
2.2	представително облекло на педагогически персонал	02 05		25238
2.3	СБКО	02 05		31353
2.4	Обезщетения за пенсиониране и др.	02 08		77034
2.5	Болнични	02 09		17159
3	осигурителни вноски от работодател	05 00	0	433052
	в т. ч.			
3.1	за ДОО и трудова злополука	05 51		218151
3.2	за УПФ	05 52		70734
3.3	за ЗОВ	05 60		91791
3.4	за ДЗПО	05 80		52376
4	Издръжка	10 00	0	504863
	в т.ч.			
4.1	за медикаменти	10 12		100
4.2	за работно облекло на непедагогически персонал	10 13		3840
4.3	Учебни м-ли, безплатни учебници и книги в библиотеката	10 14		66637
4.4	Разходи за материали	10 15		137123
	в т.ч.			
а	за канцеларски материали			12914
б	стопански инвентар			67490
в	хигиенни материали			8356
г	материали за поддръжка			1395

д	за други материали			46968
4,5	Разходи за вода, гориво и електроенергия	10 16		64678
	в т. ч.			
а	Разходи за вода			6338
б	Разходи за гориво/прир. газ/			31179
в	Разходи за ел. енергия			27161
4,6	Разходи за външни услуги	10 20		229005
а	разходи за охрана			15853
б	разходи за транспорт			5957
в	пощенски разходи и интернет			2323
г	разходи за квалификация			15103
д	трудова медицина			2505
е	абонамент счетоводен софтуер			2592
ж	кетъринг - закуски			80285
з	електр. прием ПГ и I-ви клас			738
и	други външни услуги			103649
4,7	Разходи за текущ ремонт- СМР	10 30		
4,8	Разходи за командировки в страната	10 51		3333
4,9	Разходи за застраховки	10 62		92
4,10	Други финансови услуги	10 69		55
4,11	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		25718
	Всичко разходи	99 99	0	3229192

Гл. счетоводител:.....

/ С. Катрева/