



Одобрил
Директор:
/Д. Пенкова/

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за периода 01.01.2024 – 31.12.2024 г.

Бюджетът на ОУ „Черноризец Храбър“ се формира на база единни разходни стандарти и натурални показатели към 31.12.2023 г. Общият размер на бюджета на училището като второстепенен разпоредител е **3 132 910 лв.** Към него се разпределя и **бюджетният преходен остатък за 2023 г. в размер на 167 887 лв.,** който включва:

1. Държавна дейност-	88 383,00 лв.
2. Целеви средства -	59 401,00 лв.
в т.ч.:	
- Закуски	22 406,00 лв.
- Занимания по интереси-	16 420,00 лв.
- Дарение /Коледен базар 2019 г./-	81,00 лв.
- Дарение /Изд. „Просвета“ 2022 г./	491,00 лв.
- ПМС № 46 „Спорт за всички“-	520,00 лв.
- Национални програми	19 483,00 лв.
3. Еразъм +	20 103,16 лв.

Общият утвърден бюджет за 2024 г. се разпределя както следва:

§ 01 00 Заплати за персонала	2 082 182 лв.
§ 02 00 Други възнаграждения и плащания за персонала	151 634 лв.
§ 05 00 Задължит. осигурителни вноски от работодателя	494 160 лв.
§ 10 00 Издръжка	543 198 лв.
§ 19 00 Данъци, такси и др.	9 000 лв.

Не се очакват собствени приходи за 2024 г.

Постъпили са още средства от дарения на обща стойност **16 219,00 лв.** Получените **субсидии** от Община Варна са **3 537 162 лв.,** от тях **3 982 лв.** са преведени на ЦПРЛ – Логопедичен център – Варна за извършена логопедична работа. За отчетения период са:

- Получени средства за учебници и помагала	59 539,00 лв.
- Предоставени средства от фонд „Резерв“	6 946,00 лв.

- Получени средства по ПМС 138 транспортни средства	9 293,00 лв.
- Получени средства за провеждане на избори	1 918,00 лв.
- Възстановени средства от МОН за допълнително обучение на ученици по БЕЛ	5 618,00 лв.
- Получени средства по НП „Оптимизация на структурата на персонала“	52 088,00 лв.
- Увеличение на бюджета съгласно промяна натурални показатели	88 190,00 лв.
- Получени средства по Програма на Община Варна за квалификация	400,00 лв.
- Възстановени средства по НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ за учебната 2023/2024	9 917,00 лв.
- Получени средства по НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ за учебната 2024/2025	11 477,00 лв.
- Получени средства по НП „Без свободен час“	7 283,00 лв.
- Възстановени средства от МОН за допълнително обучение на ученици по БЕЛ	5 618,00 лв.
- Получен е трансфер по програма „Еразъм+“	7 256,00 лв.

Извършените разходи за периода са общо: 3 348 680,33 лв.

В т.ч.: - за заплати:	2 170 681,58 лв.
- за други възнагр. и плащания на персонала	151 140,01 лв.
- за задължителни осигурителни вноски от работодателя	499 869,06 лв.
- за издръжка	433 415,09 лв.
- за други текущи трансфери за домакинствата	1 808,11 лв.
- за данъци и такси	8 067,48 лв.
- капиталови разходи	83 699,00 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 31.12.2024 г. са 0,00 лв.

Преходен остатък на 30.12.2024 г. 206 190,00 лв.

в.т.ч.	Стандарт	144 282,00 лв.
	Дарение Коледен базар 2023 г.	9 141,00 лв.
	Дарение /Изд. Просвета 2022 г./	104,00 лв.
	Дарение шахматен клуб	700,00 лв.
	Занимания по интереси	17 820,00 лв.
	Транспорти разходи педагогически специалисти	2 568,00 лв.
	Закуски	18 157,00 лв.
	Плод и мляко	1 274,00 лв.
	ПМС 46/19.03.2020 г. /д.713/	6 610,00 лв.
	НП „Заедно в изкуствата и спорта“	5 534,00 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 01.01.2024 г. до 31.12.2024 г.**

№	Наименование	Параграф	План на бюджет	Изпълнение на бюджет
1	Раб. заплата - трудови възнаграждения	01 01	2173895	2170682
	в т. ч.			
1.1	за работна заплата		1920358	1917167
1.2	за ДТВ		166537	166537
1.3	за диференцирано заплащане		87000	86978
2	Др. допълнителни възнаграждения	02 00	222795	151140
	в т. ч.			
2.1	граждански договори	02 02	9904	8610
2.2	представително облекло на педагогически персонал	02 05	35552	35765
2.3	СБКО	02 05	36000	35767
2.4	Обезщетения за пенсиониране и др.	02 08	108121	56656
2.5	Болнични	02 09	33218	14342
3	осигурителни вноски от работодател	05 00	520153	499869
	в т. ч.			
3.1	за ДОО и трудова злополука	05 51	251935	251840
3.2	за УПФ	05 52	92575	81127
3.3	за ЗОВ	05 60	107097	106473
3.4	за ДЗПО	05 80	68546	60429
4	Издръжка	10 00	543428	433415
	в т.ч.			
4.1	за медикаменти	10 12	100	100
4.2	за работно облекло на непедagogически персонал	10 13	4900	4900
4.3	Учебни м-ли, безплатни учебници и книги в библиотеката	10 14	62492	60668
4.4	Разходи за материали	10 15	111648	104528
	в т.ч.			
а	за канцеларски материали			6495
б	стопански инвентар			34876
в	хигиенни материали			8962
г	материали за поддръжка			3813

д	за други материали			50382
4.5	Разходи за вода, гориво и електроенергия	10 16	138905	65624
	в т. ч.			
а	Разходи за вода			7292
б	Разходи за гориво/прир. газ/			33119
в	Разходи за ел. енергия			25213
4.6	Разходи за външни услуги	10 20	215317	190090
а	разходи за охрана			1500
б	разходи за транспорт			7232
в	пощенски разходи и интернет			2422
г	разходи за квалификация			15911
д	трудова медицина			2345
е	абонамент счетоводен софтуер			2592
ж	кейтеринг - закуски			87180
з	електр. прием ПГ и I-ви клас			984
и	други външни услуги			69924
4.7	Разходи за текущ ремонт- СМР	10 30	4957	4321
4.8	Разходи за командировки в страната	10 51	5000	3110
4.9	Разходи за застраховки	10 62	109	74
4.10	Други финансови услуги	10 69		
4.11	Глоби и неустойки	10 92		
5	Разходи за общински такси /такса смет/	19 81	9000	8067
6	Трансфери за домакинства	42 19	1900	1808
7	Ремонт ДМА	51 00	0	0
8	Придобиване на ДМА	52 00	83699	83699
	Всичко разходи	99 99	3554870	3348680

Гл. счетоводител:

/С. Катрева/