



## ОСНОВНО УЧИЛИЩЕ „ЗАХАРИ СТОЯНОВ“

гр. Варна, кв. „Чайка“, тел. 052/301 897, <http://www.ou-zaharistoyanov.com>

### УТВЪРДИЛ

Т.КОЛЕВА – Директор

#### Финансов отчет за периода 01.01.2022 до 31.12.2022 год.

Бюджетът на ОУ „Захари Стоянов“ се формира на база единни разходни стандарти към 01.01.2022 г., както следва: Брой деца в Подготвителна група 20 - 1 група; брой ученици в дневна форма на обучение 958 – 34 класа; брой ученици целодневна организация на обучение 206 – 8 групи; ученици в самостоятелна форма на обучение 1, брой ученици с ресурсно подпомагане – 6.

Бюджетът на ОУ „Захари Стоянов“ като второстепенен разпоредител с бюджетни кредити в частта „Делегирани държавни дейности“ към 01.01.2022 г. е 2 887 633 лв. (Д.318 – 50 242 лв., ДД. 322 – 2 833 661 лв. и ДД.338 – 3730 лв.). Добавят се планираните собствени приходи 220 лв. и Дофинансиране по проект 1:1 12960 – общо бюджета за 2022 г. възлиза на 2 900 813 лв. Преходния остатък от 2021 е 98942 лв. прибавят се и средства по ПМС 443/2021 НП „Без свободен час“ Модул 1 – 755 лв. и Модул 3 – 447 общо 1202 лв. и ПМС 439/2021 г. – 294 лв. по НП „Оптимизиране вътрешната структура на персонала“ получени в началото на 2022 г. като преходен от 2021 г./ Общият утвърден бюджет за 2022 г. е 3 001 252 лв.

Разпределението по параграфи общо за всички дейности е както следва:

	Общо	ДД.318	ДД.322	ДД.322прих	Дофин.322	ДД.338
§01-00 „Заплати“	2153500	30500	2123000			
§02-00 „ Други възнаграждения и плащания на персонала“	77500	1500	76000			
§05-00 „Задължителни осигурителни вноски“	492200	7200	485000			
§10-00 „Издръжка“	262092	13524	244618	220		3730
§19-00 „Данъци, такси и др.“	3000		3000			
§52-00 дофинансиране придобиване на ДМА	12960				12960	
Общо:	3001252	52724	2931618	220	12962	3730

Промени на утвърдения бюджет:

С писма от ПРБ и МОН са получени средства в изпълнение на поети ангажименти по ОбКТД, за проведени парламентарни избори, за дейност „Спорт за всички, в изпълнение на ПМС-та на МС /отпускане средства за познавателни книжки и учебници, средства от допълнителни субсидии във връзка с промяна единни разходни стандарти и натурални показатели/ и **Национални програми** /НП „Без свободен час в училище“, НП „Оптимизиране вътрешната структура на персонала“, НП „Профилактика и рехабилитация на педагогическите специалисти“/ **в размер на 329314 лв.**

Със заповеди са извършени компенсирани корекции във връзка с извършени капиталови и други разходи.

След направените корекции бюджета е разпределен както следва:

	Общо	ДД.318	ДД.322	Дофи н.322	ДД.3 38	ДД 389	ДД 713	ДД 117
<b>§01-00 „Заплати”</b>	<b>2106506</b>	<b>31047</b>	<b>2074958</b>					<b>501</b>
<b>§02-00 „ Други възнаграждения и плащания на персонала”</b>	<b>211081</b>	<b>1114</b>	<b>206477</b>	<b>3490</b>				
§02-02 Извънтр. правоотн.	1700		1700					
§02-05 Представително/СБКО	62835	903	61932					
§02-08 Обезщетения	123356		119866	3940				
§02-09 Др. плащания /болнични/	23190	211	22979					
<b>§05-00 „Задължителни осигурителни вноски”</b>	<b>482815</b>	<b>7348</b>	<b>475372</b>					<b>95</b>
§05-51 ДОО	247001	3626	243318					57
§05-52 Учителски пенс. фонд	76158	1353	74805					
§05-60 Здравни осигуровки	103091	1521	101564					24
§05-80 Допълнително задължително пенсионно осигуряване	56565	848	55703					14
<b>§10-00 „Издържка”</b>	<b>415640</b>	<b>17642</b>	<b>389979</b>		<b>2485</b>	<b>300</b>	<b>4850</b>	<b>384</b>
Медикаменти	797		797					
Работно облекло	5800		5800					
Уч. и научноиз.р-ди и книги	57443	811	56632					
Материали	79539	7111	65269		2309		4850	
Вода, горива и енергия	73780	4475	69000					305
Разход за вън. усл.	172534	5245	166734		176	300		79
Текущ ремонт	25747		25747					
<b>§19-00 „Данъци, такси и др.”</b>	<b>4131</b>	<b>139</b>	<b>3992</b>					
§19-01 Държавни данъци и такси	70		70					
§19-81 Общински данъци и такси	4061	139	3922					
<b>§ Др. тек. трансф. домака 4219</b>	<b>400</b>		<b>400</b>					
<b>§50-00</b>	<b>109993</b>	<b>4324</b>	<b>91761</b>	<b>12960</b>	<b>948</b>			
§52-01 Комп. Техника	60621	4324	42389	12960	948			
§52-03 Др. оборудване	38280		38280					
§52-05 Стопански инвентар	7439		7439					
§ 53-01 Програмни продукти	3653		3653					
<b>Общо:</b>	<b>3330566</b>	<b>61614</b>	<b>3242939</b>	<b>16450</b>	<b>3433</b>	<b>300</b>	<b>4850</b>	<b>980</b>

Към 31.12.2022 г. са постъпили средства както следва:

Субсидии - 3 320894 лв.

МОН за Областен кръг олимпиада Математика – 1200 лв. и 231 лв. по Наредба 6

Върнати 1110 кг хартия за 111 лв

Получени парични дарения 1060 лв.

Възстановени взаимообразни средства от европроект – 7070 лв

**ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 318 /Подготвителна група/**

Наименование на §	§§	План	Разход
<b>Заплати</b>	<b>01 01</b>	<b>31047</b>	<b>31047</b>
<b>Други възнаграждения</b>	<b>02 00</b>	<b>1114</b>	<b>1114</b>
Представително/СБКО	02 05	903	903
Други плащания/болнични/	02 09	550	211
<b>Задължителни осигурителни вноски</b>	<b>05 00</b>	<b>7348</b>	<b>7348</b>
ДОО	05 51	3626	3626
Уч.ПФ	05 52	1353	1353
ЗО	05 60	1521	1521
ДЗПО	05 80	848	848
<b>Издръжка</b>	<b>10 00</b>	<b>17642</b>	<b>15175</b>
Уч.и научноиз.р-ди и книги	10 14	811	811
Материали	10 15	7111	7111
Вода, горива и енергия	10 16	4475	4065
Разход за вън.усл.	10 20	5245	3188
<b>Общински данъци и такси</b>	<b>19 81</b>	<b>139</b>	<b>139</b>
<b>Капиталови комп.техника</b>	<b>– 5201</b>	<b>4324</b>	<b>4324</b>
<b>Всичко за дейността</b>		<b>61614</b>	<b>59147</b>

**Разбивка по §**

§1015 разход – 7111 лв. (канцеларски материали -193; хигиенни материали – 175; мебели – 6684; други 59лв.).

§1016 разход – 4065 лв. ( за ток 3793 и за вода 272

§1020 платени – 3188 /за доставка закуски – 2551 и за охрана сот 310 лв. и други – 327 /куриерски, квалификации и абонаменти/

§5201 – мултимедия 1 бр. 948 лв. и интерактивен дисплей с тъч скрийн 1 бр. 3376 лв.

Не са платени за м. Декември режимни разходи за ток и вода.

**Изпълнение на бюджета спрямо спрямо годишен план 96 %**

**ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 322 /Училище/**

Наименование на §	§§	План	Разход
<b>Заплати</b>	<b>01 01</b>	<b>2074958</b>	<b>2073371</b>
<b>Други възнаграждения</b>	<b>02 00</b>	<b>209967</b>	<b>209491</b>
Извънтр. правоотн.	02 02	1700	1224
Представително/СБКО	02 05	61932	<b>61932</b>
Обезщетения	02 08	123356	<b>123356</b>
Др. плащания /болнични/	02 09	22979	22979
<b>Задължителни осигурителни вноски</b>	<b>05 00</b>	<b>475372</b>	<b>474914</b>
ДОО	05 51	243318	243121
УчПФ	05 52	74805	74718
ЗО	05 60	101546	101429
ДЗПО	05 80	55703	55646
<b>Издръжка</b>	<b>10 00</b>	<b>389979</b>	<b>317024</b>
Медикаменти	10 12	797	797
Работно облекло	10 13	5800	5800
Уч. и научноиз.р-ди и книги	10 14	56632	56632
Материали	10 15	65269	48038
Вода, горива и енергия	10 16	69000	44330
Разход за вън. усл.	10 20	166734	137906
Текущ ремонт	10 30	25747	23521
<b>Общински и държавни данъци и такси</b>	<b>19 00</b>	<b>3992</b>	<b>3992</b>
<b>Придобиване ДМА</b>	<b>52 00</b>	<b>101068</b>	<b>101068</b>
Комп. техника – дофин.	52 01	55349	55349
Проект за асансьор- достъпна среда	52 03	38280	38280
Стопански инвентар	52 05	7439	7439
<b>Придобиване на НДА</b>	<b>53 00</b>	<b>3653</b>	<b>3653</b>
Програмни продукти	53 01	3653	3653
<b>Всичко за дейността</b>		<b>3259389</b>	<b>3183513</b>

Разбивка по §

**§1015 – 48038** лв. в това число канцеларски 6415 лв.; компютърни компоненти и консумативи – 5630 лв.; хигиенни – 4935, за поддръжка 1210 лв.; мебели 26978 лв.; други учебни мат. 1233 лв.; занимания по интереси – сценично облекло 1637 лв.;

**§1016 – 44330** лв. /ток – 27317 лв.; вода - 3551 лв.; гориво 13462 лв./

**§1020 – 137906** лв. / в това число за доставка закуски 63360 лв.; телекомуникационни – интернет и телефонни услуги 9755 лв.; охрана училище /сот и охранител/ - 10849 лв.; е-дневник – 3215 лв.; абонаментни услуги/ видеонаблюдение, поддръжка ПП, интернет платформи, за прием първи клас, печатни издания, трудова медицина и др./ - 13224 лв.; квалификация 17170 лв. ; услуги профилактика техника, /пожарогасители, климатици, принтери, почистващи машини/ - 1431 лв.; други услуги /профилактични прегледи, транспортни, куриерски услуги, профилактика парно, измерване осветеност/ - 17661 лв.; Занимания по интереси – 1240 лв. /тренировки спортни танци 240 лв., посещения в музей 56 лв.; наем музикални инструменти 944 лв./;

**§1030 – 23521** лв. за ремонт класни стаи и топла връзка между основна сграда и физкултурен салон

**§5201 – 55349** лв. в т.ч. 29 бр. лаптоп хромбук на стойност 18560 лв. /по проект 1:1 с 12960 лв. дофинансиране от Община Варна/;

7 бр. интерактивни дисплеи с тъчскрийн на стойност 23632 лв.; 2 бр. мултимедии на стойност 1896 лв.;

1 бр. таблет на стойност 2149 лв.; 8 бр. виртуални очила – 9112 лв./за клубове по Занимания по интереси/

**§5203 – 38280** лв. /климатици 12 броя на обща стойност и 35280 лв. и 1 проект за асансьор във връзка с изграждане на достъпна среда 3000 лв./

**§5205 – 7439** лв.–1 бр. почистваща машина за под

**§5301 – 3653** лв., в това число 29 бр. лиценз за хромбук на обща стойност 2291 лв. и 1 лиценз за 2 години защитна стена безжична интернет мрежа - 1362 лв.

Изпълнение на бюджета ДД 322 спрямо план спрямо годишен план 97,67 %.

Не са платени режийни разходи за ток, вода, мобилни услуги за м. декември.

**ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 338 /Ресурсно подпомагане/**

Наименование на §	§§	План	Разход
<b>Издръжка</b>	<b>10 00</b>	<b>2485</b>	<b>2485</b>
Материали	10 15	2309	2309
Разход за вън.усл.	10 20	176	176
Капиталови - мултимедия	52 01	948	948
<b>Всичко за дейността</b>		<b>3433</b>	<b>3433</b>

Изпълнение на бюджета ДД 338 100% изпълнение на годишна база.

**ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА МЕСТНА ДЕЙНОСТ 389 /Други дейности по образованието/**

Наименование на §	§§	План	Разход
<b>Издръжка</b>	<b>10 00</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
Разход за вън.усл.	10 20	300	300
<b>Всичко за дейността</b>		<b>300</b>	<b>300</b>

Получени средства за квалификация от Община Варна

Изпълнение на бюджета МД 389 100% изпълнение на годишна база.

**ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 713 /Спорт за всички/**

Наименование на §	§§	План	Разход
<b>Издръжка</b>	<b>10 00</b>	<b>4850</b>	<b>4850</b>
Материали	10 15	4850	4850
<b>Всичко за дейността</b>		<b>4850</b>	<b>4850</b>

Изпълнение на бюджета ДД 713 100% изпълнение на годишна база.

**ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 117 /Избори/**

Наименование на §	§§	План	Разход
<b>Заплати</b>	<b>01 01</b>	<b>501</b>	<b>501</b>
<b>Задължителни осигурителни вноски</b>	<b>05 00</b>	<b>95</b>	<b>95</b>
ДОО	05 51	57	57
ЗО	05 60	24	24
ДЗПО	05 80	14	14
<b>Издръжка</b>	<b>10 00</b>	<b>384</b>	<b>384</b>
Вода, горива и енергия	10 16	305	305
Разход за вън.усл.	10 20	79	79
<b>Всичко за дейността</b>		<b>980</b>	<b>980</b>

Изпълнение на бюджета ДД 117 100% изпълнение на годишна база.

**Изпълнение на бюджета на ОУ „Захари Стоянов“ спрямо годишна база 97,65%**

**Ангажименти**

**Ангажименти по действащи договори от предходни години /2020 и 2021 г./ – 26 431 лв.**

/мобилни услуги – 12791; фиксирани услуги 76; доставка гориво-2251; интернет – 2899; охрана СОТ – 1455; поддръжка уебсайт – 48; абонамент ПП ЕЛИТ 2592; абонамент видеонаблюдение 4320

**Поети ангажименти през 2022 г**

**Обща стойност на новите поети ангажименти по договори –466 879 лв.**

В това число: охрана училище 10170 лв. (до края на 2022 г) ; доставка закуски 84064 лв.; квалификация педагогически специалисти 14120 лв.; канцеларски, и хигиенни материали и консумативи – 10000 лв.; учебници 51602 лв.; ремонти – 35494 лв./ стаи и топла връзка 28713 лв. и покрив 6781 лв./; е-дневник /2 години/– 6431 лв.; Музикални инструменти за фанфарен оркестър /група Занимания по интереси/ 15271 лв.; Проекти изграждане достъпна среда“ – 5880 лв.; трудова медицина – 2160 лв. (до края на 2024 г.); абонаменти – 6474 лв./за поддръжка програмни продукти, интернет, учебни платформи, сот и др./; компютърна техника по проект 1:1 - 21141 лв.;

профилактични прегледи 3608 лв.; интерактивни дисплеи с тъч скрийн– 27008 лв.; мебели – 33816 лв.; климатици – 35280 лв.; мултимедии 3792 лв.; наем на музикални инструменти 1534 лв.; доставка гориво 80762 лв.; лиценз защитна стена 1362 лв.; работно облекло 5800 лв.; Занимания по интереси – спортни танци 720 лв.; виртуални очила 9112 лв.; изработка сценични костюми 1278 лв.;

**Корекция на обемите на поетите ангажименти: в посока увеличение 26476 лв. /с анекс промяна обем и срок на договори/ и намаление 5325 лв. /поради изтичане срокове на договори/**

**Възникнали ангажименти за незабавна реализация за 2022 г. – 50535 лв.**

**Реализирани ангажименти за 2022 г. - 449838 лв. / в това число 399303 по дог. и 50535 от незабавна реализация**

**За реализираните ангажименти са осъществени плащания, които са намерили отражение по параграфи и дейности в отчета на разходите.**

**Остатъци по договори към 31.12.2022 г. – 115157 лв.**

/охрана СОТ – 66 лв.; Мобилни услуги -5812 лв.; интернет –2734 лв.; поддръжка уебсайт – 96 лв.; трудова медицина 1440 лв.,; доставка закуски – 18153 лв., е-дневник 3215 лв.; музикални инструменти 15271 лв.; гориво 67300 лв.; наем на музикални инструменти 590 лв., за тренъор по спортни танци /клуб Занимания по интереси/ -480 лв./

**В края на отчетния период няма просрочени вземания и задължения.**

Отчет Европроекти 2022 г.

1. Проект „Равен достъп до училищно образование в условия на криза“ – преходен остатък от 2021 г. - 133, разход за възнаграждение и осигуровки 3288 лв. Ползвани взаимнообразни средства от отчетна група Бюджет 3155 лв.
2. Проект „Образование за утрешния ден“ по ОП на НОИР дейност 6 преходен остатък 2021 г. 7576,41 лв. За учебната 2022/2023 има утвърдена 1 група. Получена субсидия 713 и извършен разход от 90 лв. Преходен остатък към 31.12.2022 г. 8199,41 лв.
3. Проект „Квалификация и професионално развитие на педагогическите специалисти“ получен превод от 5342,40 лв., средствата са възстановени в бюджета /разхода е извършен 2021 г./
4. Проект Read to Animate по програма „Еразъм+” – Март 2022 е получено балансово плащане в размер на 2502,79 евро или 4895,03 лв. Средствата са възстановени в отчетна група Бюджет.

При разходването на бюджетни средства се спазват всички принципи на счетоводството според изискванията на Закона за счетоводството, ЗПУО и ЗПФ.

Гл. счетоводител:

Н. Бояджиева