

**ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА
НА НУ „ СВ. СОФРОНИЙ ВРАЧАНСКИ“ - ВРАЦА
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2023 - 31.12.2023 ГОДИНА****Натурални показатели към 31.12.2023 г.**

Ученици		Персонал		47
бр. ученици 1-4 клас	359	Щатни бройки - общо		47
бр. паралелки	16	в т.ч. педагогически персонал		37
бр. ученици в дневна форма	359	непедагогически персонал		10
бр. ученици в самостоятелна форма на обучение	0	За дейност 1322		47
бр.ученици на ресурсно подпомагане	0	Общо образование		
бр. ученици в групи за ЦОУД	317	педагогически персонал		37
бр. групи за ЦОУД	15	непедагогически персонал		10
бр. ученици в групи за ЗИ	100			
бр. групи за ЗИ	7			

Към 31 декември 2023 год. приходите по бюджета са в размер на 2 008 522.00 лева :

12	Неданъчни приходи	13598	коментар
2400	Приходи и доходи от собственост	1606	
2405	Приходи от наеми на имущество	1606	Предоставен терен . Месечните вноски са платени в срок.
3600	Други приходи	3618	
3601	Курсови разл.валутни операции(нето)(+/-)	-72	
3611	Получени застрахов.обезщ. ДМА	1102	Обезщетение за нанесени щети при буря на сградата
3619	Други неданъчни приходи	2588	Приходи от отпадъчна храна и вторични суровини
3700	Внесени ДДС и др.данъци върху продажби	-39	
3702	Внесен данък в/у прихода стоп.дейн.(-)	-39	
4500	Помощи, дарения и др. от страната	8413	
4501	Текущи дарения,помощи и др.от страната	8413	Дарения от Училищно настоятелство – такси състезания
2	Бюджетни взаимоотношения	2016227	
21	Трансфери	2015807	
6100	Трансфери м/у бюдж.сметки (нето)	2016578	
6101	Получени трансфери (+)	1569	Целеви трансфери от МОН
6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	2015009	Субсидии и др. целеви средства предоставени от първостепенен разпоредител

6200	Трансф. м/у бюдж.и с/ки за ср.от ЕС(нето)	-771	
6202	Предоставени трансфери (-)	-771	Неверифицирани разходи по приключил проект от програма Еразъм+ остават за сметка на бюджета
22	Временни безлихвени заеми	420	
7600	Вр.безл.заеми м/у бюдж.и извънбюдж.с/ки	420	Разлика от върнат заем от проект „Вкусове и аромати“ – 10 244 лв. и <u>даден</u> заем -9 824 лв. на проект „ Дигитални компетентности“ по програма Еразъм+
3	Операции с финасови активи и пасиви	-21303	
8800	Събр.ср.и изв.пл.за см.на др.б.нето(+/-)	-21303	
8803	Ср.разпор.пред/събр.от/за извънб.с/ки+-	-21303	Средства на разпореждане по проекти по Оп и програма Еразъм +

ОТЧЕТ НА РАЗХОДИТЕ ПО ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ.

Трудови и социални разходи – Всички плащания, договорени с КТД и ВПОРЗ в училище се начисляват и изплащат своевременно. Извършено е увеличение на РЗ считано от 01.01.2023 г. Спазена е Наредба № 4 за нормиране и заплащане на труда при определяне и изплащане на възнаграждението за постигнати резултати от труда на персонала за учебната 2022-2023 год. Начислените осигурителни вноски са декларирани и заплатени в сроковете.

Параграф	Наименование	Отчет
0100	Заплати персонал по труд./служ.правоотн.	1314588
0101	Заплати персонал по трудови правоотн.	1314588
0200	Други възнаграждения и плащания персонал	110708
0202	За персонал,извънтрудови правоотн.	4331
0205	Изпл.суми СБКО с х-р на възнаграждение	53252
0208	Обезщетения с х-р на възнаграждение	40322
0209	Други плащания и възнаграждения	12803
0500	Задълж.осигур.вноски от работодатели	311470
0551	Осиг.вн.работодател за ДОО	156420
0552	Осиг.вн.работодател за УПФ	50255
0560	Здравно-осигур.вноски от работодател	66811
0580	Вноски доп.задълж.осигур.от работодател	37984

В подпараграф § 0101 заплати на персонала нает по трудови правоотношения са отчетени разходи за:

работни заплати – 1 109 440 лв.

лекторски възнаграждения, в т.ч. и по НП „БСЧ“ – 24 411лв.

диференцирано заплащане – 45 817 лв.

ДТВ и ДМС – 125 452 лв.

за парични награди - 4 870 лв.
 безплатна храна – работник кухня – 1208 лв.
 за възнаграждения по дейности по интереси – 4800 лв.
 възнаграждения по НП – 2270 лв.

В подпараграф § 0200 Други възнаграждения и плащания персонала са отчетени
 разходи за:

Възнаграждения по извънтрудови правоотношения – 4 331 лв.

СБКО – 14 802 лв.

Представително облекло – 38 450 лв.,

Изпл. обезщетения – 40 322 лв.

Др. плащания - болнични – 12 803 лв.

ТЕКУЩИ РАЗХОДИ - ЗА ИЗДРЪЖКА, ДАНЪЦИ И ТАКСИ

1000	Издръжка	285522
1011	Храна	46474
1013	Постелен инвентар и облекло	5480
1014	Учебни,научно-изслед.разходи,книги библ.	32589
1015	Материали	54057
1016	Вода, горива и енергия	42237
1020	Разходи за външни услуги	61282
1030	Текущ ремонт	40216
1051	Командировки в страната	1420
1062	Разходи за застраховки	1347
1069	Други финансови услуги	420
1900	Платени данъци, такси и адм. санкции	5387
1901	Платени държ. данъци, такси, наказ. лихв	166
1981	Платени общ. данъци, такси, наказ. лихви	5221

В подпараграф § 1011 храна са отчетени разходи за:

Закуски и др. храни	46 135
Дейност „Спорт за всички“ – спортен празник на училището	288
НП "Заедно в изкуствата и спорта" – участие в регионален пролетен празник	51

• **подпараграф § 1014 учебници, уч. помагала и ЕЧУ**

Учебници, помагала и ЕЧУ	28 590
ЗУД	200
дейности по интереси	1052
По НП	2747

• **подпараграф § 1015 материали**

Хигиенни	3465
канцеларски материали	2800
резервни части за техника	1417
Тонери	58
за поддръжка материална база, в т. ч достъпна архитектурна среда	6356
ученическо оборудване – шкафове, маси, столове	17144

Еднократни материали - обедното хранене	2307
Балони, украса, цветя по повод празници	602
Спортни стоки	1520
Дидактически материали и пособия	8828
Материали за класове Монтесори	3000
Материали по НП	6500

- **В подпараграф § 1016 вода, горива и енергия,** отчетените разходи са общо 42 237 лв.

От тях за вода –3365 лв, за ел.енергия – 8852 лв. и топлоенергия – 30 020 лв.

- **подпараграф § 1020 разходи за външни услуги** са отчетени разходи за:

Външни услуги по поддръжка материална база	880
Зареждане на тонер касети	75
Пощенски и куриерски услуги	420
Гласови и мобилни услуги	4749
Абонаменти – периодични и специализирани издания, Уча се	2448
Абонаментна поддръжка софтуер – ТРЗ и счетоводни програми , Школо - ел. дневник и портфолио, образец 1, профил на купувача	6720
Такси за участие в състезания	8220
Входни такси при посещение на театрални постановки, музей, библиотеки	856
Др услуги по организирани мероприятия с ученици по ПН	1415
Квалификация на педагогическите специалисти	5160
Настройка, ремонт техника	3360
Обслужване СТМ, измерване фактори на работна среда, профилактични прегледи	2780
Изготвяне на проекти за енергийна ефективност, авторски надзор,	11488
Рекламно представяне на училището, публикации	1986
Организиране на обмяна на опит	6000
Охрана обект	978
Адвокатско хонорар	600
Анимационни услуги	400
Копирни услуги	360
Доставка интернет	360
Абонаментни карти пътуващи ученици	273
Сервизно обслужване копирна техника	811

- **подпараграф § 1030 разходи за текущ ремонт** са отчетени 40 216 лв., от тях:
за ремонт покрив / след буря м.април и преустройство тоалетна – 2 203 лв.
за изработка и монтаж навес над входа на уч.стол – 2 947 лв.
за вътрешен ремонт на класни стаи 35 066 лв;

- **В подпараграф § 1062 разходи за застраховки** са отчетени 1347 лв., годишен разход застраховка сграда.

- **В подпараграф § 1069 други финансови услуги** са отчетени разходите за банково обслужване на бюджетната сметка и за 2023 г. са 405 лв.

- В подпараграф § 1901 платени държавни такси са отчетени разходите по заверка седмично разписание и издаване на разрешително от РЗИ. Разходите са 166 лв.
- В подпараграф § 1981 платени общински данъци и такси са отчетени 5 121 лв. - такса битови отпадъци и 100 лв. такси за разрешителни за основен ремонт.

РАЗХОДИ ПО ДЕЙНОСТИ

ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ

1117	ДЪРЖАВНИ И ОБЩИНСКИ СЛУЖБИ, ДЕЙНОСТИ ИЗБОРИ	ПЛАН 970	ОТЧЕТ 970
1117 0100	Заплати персонал по труд./служ.правоотн.	815	815
1117 0101	Заплати персонал по трудови правоотн.	815	815
1117 0500	Задълж.осигур.вноски от работодатели	155	155
1117 0551	Осиг.вн.работодател за ДОО	93	93
1117 0560	Здравно-осигур.вноски от работодател	39	39
1117 0580	Вноски доп.задълж.осигур.от работодател	23	23

ЗАБЕЛЕЖКА: Средствата по дейността са целеви. С тях се обезпечават разходи за положен извънреден труд от персонала при дежурства в училище по време на избори.

1322	НЕСПЕЦИАЛИЗИРАНИ УЧИЛИЩА, БЕЗ ПРОФЕСИОНАЛНИ ГИМНАЗИИ	ПЛАН 2089928	ОТЧЕТ 2011079
1322 0100	Заплати персонал по труд./служ.правоотн.	1336197	1306513
1322 0101	Заплати персонал по трудови правоотн.	1336197	1306513
1322 0200	Други възнаграждения и плащания персонал	115658	109799
1322 0202	За персонал,извънтрудови правоотн.	4534	4331
1322 0205	Изпл.суми СБКО с х-р на възнаграждение	57962	52688
1322 0208	Обезщетения с х-р на възнаграждение	40322	40322
1322 0209	Други плащания и възнаграждения	12840	12458
1322 0500	Задълж.осигур.вноски от работодатели	309397	309337
1322 0551	Осиг.вн.работодател за ДОО	155429	155369
1322 0552	Осиг.вн.работодател за УПФ	49894	49894
1322 0560	Здравно-осигур.вноски от работодател	66334	66334
1322 0580	Вноски доп.задълж.осигур.от работодател	37740	37740
1322 1000	Издръжка	323280	280043
1322 1011	Храна	89047	46186
1322 1013	Постелен инвентар и облекло	5480	5480
1322 1014	Учебни,научно-изслед.разходи,книги библ.	32589	32589
1322 1015	Материали	49699	49539
1322 1016	Вода, горива и енергия	42237	42237
1322 1020	Разходи за външни услуги	60537	60609
1322 1030	Текущ ремонт	40500	40216
1322 1051	Командировки в страната	1421	1420
1322 1062	Разходи за застраховки	1350	1347

1322 1069	Други финансови услуги	420	420
1322 1900	Платени данъци, такси и адм. санкции	5396	5387
1322 1901	Платени държ. данъци, такси, наказ. лихв	166	166
1322 1981	Платени общ. данъци, такси, наказ. лихви	5230	5221

ЗАБЕЛЕЖКА: Дейността е основна за училището. Първоначалният план на бюджета е увеличен с получените през годината целеви средства и субсидии в размер на 96 567 лв., трансфери – 1570 лв. , неданъчни и други приходи – 17 216 лв., получени помощи и дарения – 8413 лв.

През финансовата 2023 г. са извършени компенсирани промени по разхода, вкл. и между дейности. НАМАЛЕН е бюджета по дейност 1322 Общо образование с 4475 лв. за покриване недостига на средства в дейност 1338 Ресурсно подпомагане.

		ПЛАН	ОТЧЕТ
1338	Ресурсно подпомагане	10147	10147
1338 0100	Заплати персонал по труд./служ.правоотн.	7260	7260
1338 0101	Заплати персонал по трудови правоотн.	7260	7260
1338 0200	Други възнаграждения и плащания персонал	909	909
1338 0205	Изпл.суми СБКО с х-р на възнаграждение	564	564
1338 0209	Други плащания и възнаграждения	345	345
1338 0500	Задълж.осигур.вноски от работодатели	1978	1978
1338 0551	Осиг.вн.работодател за ДОО	958	958
1338 0552	Осиг.вн.работодател за УПФ	361	361
1338 0560	Здравно-осигур.вноски от работодател	438	438
1338 0580	Вноски доп.задълж.осигур.от работодател	221	221

ЗАБЕЛЕЖКА: За учебната 2022/ 2023 г. в НУ „Св.С.Врачански“ се обучаваше 1 ученик със СОП и назначен персонал на щат по дейността /1,5 щатни бройки/– 2-ма педагози - логопед и ресурсен учител.

Дейността е дофинансирана със средства от дейност **1322 Общо образование** .

		ПЛАН	ОТЧЕТ
1389	Други дейности по образованието	287	273
1389 1000	Издръжка	287	273
1389 1020	Разходи за външни услуги	287	273

ЗАБЕЛЕЖКА: По дейността се осигуряват целеви средства за издаване на абонаментни карти на пътуващите ученици, за които не е осигурен специализиран транспорт.

		ПЛАН	ОТЧЕТ
1713	Спорт за всички	4597	2206
1713 1000	Издръжка	4597	2206
1713 1011	Храна	300	288
1713 1015	Материали	2155	1518
1713 1020	Разходи за външни услуги	2142	400

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ - ДОФИНАНСИРАНЕ

		ПЛАН	ОТЧЕТ
3322	Неспец. училища	3000	3000
3322 1000	Издръжка	3000	3000
3322 1015	Материали	3000	3000

ЗАБЕЛЕЖКА: За втора поредна година в НУ „Св. С.Врачански“ се обучават ученици по метода „МОНТЕСОРИ“. Целевите средства са за осигуряване дидактически материали за класовете.

ЦЕЛЕВИ СРЕДСТВА

НАЦИОНАЛНА ОЛИМПИАДА „ ЗНАМ И МОГА „ – направени разходи по организация и провеждане на областен кръг, проверка и оценка на писмените работи в размер на 1066 лева, получени целеви средства 1051 лева

ДОПЪЛНИТЕЛНО ОБУЧЕНИЕ ПО БЪЛГАРСКИ ЕЗИК КАТО ЧУЖД ПО НАРЕДБА № 6/ 2016 Г.

За учебната 2022/2023 са проведени и отчетени 88 лекторски часа допълнителна работа. Възнаграждението е изплатено и са внесени дължимите осигурителни вноски. Общо отчетените и верифицирани разходи са в размер на 1015 лв. Полученият трансфер през м. 10. 2023 г. е 519 лв. **За сметка на бюджета остават 496 лв.**

НП „ ОПТИМИЗАЦИЯ НА ВЪТРЕШНАТА СТРУКТУРА НА ПЕРСОНАЛА“

Изплатените средства за обезщетения при прекратяване на трудови правоотношения при условията на програмата са в размер на 31 440 лева. Разходите са одобрени и възстановени. **Приход по програмата – 31 440 лв.**

НП „ БЕЗ СВОБОДЕН ЧАС“

Отчетени часове по заместване на отсъстващ учител при условията на програмата за периода 01.10.2022-31.12.2023 г. са 678 лекторски часа и извършени разходи за възнаграждения и осигурителни вноски общо – 7 831 лева.

При отворени периоди в информационната система на програмата за кандидатстване за възстановяване на средства 01.10.2022- 30.09.2023 г. са подадени и одобрени данни за 519 лекторски часа и изплатени суми в размер на 5948 лева. **Получено финансиране – 5948 лв.**

НП „ ОСИГУРЯВАНЕ НА СЪВРЕМЕННА, СИГУРНА И ДОСТЪПНА ОБРАЗОВАТЕЛНА СРЕДА“ модул „ Културните институции като образователна среда“

Одобен проект г. за 2500 лева с начало на изпълнение на дейностите от м. 10 2022г. Получени средства през м.12 2022г.

Налични средства в преходен остатък на 01.01.2023 г. – 2345 лева.

Извършени и отчетени разходи към 31.12.2023 г. за:

1322 1015	Материали - билети за театър, оперета	1 457.00
1322 1020	Разходи за външни услуги - транспорт до гр.София	888.00
	Общо разход:	2 345.00

НП „ ОСИГУРЯВАНЕ НА СИГУРНА, ДОСТЪПНА ОБРАЗОВАТЕЛНА СРЕДА“
модул „ Съвременна среда за качествено обучение по хуманитарни науки, изкуство
и спорт“

Одобрени средства по програмата – 7130 лв. Получени средства – 7130 лв.

Извършени и отчетени разходи към 31.12.2023 г. за:

1322 0202	За персонал,извънтрудови правоотн.- хонорар автор, лектор	300.00
1322 0551	Осиг.вн.работодател за ДОО	18.50
1322 0552	Осиг.вн.работодател за УПФ	10.80
1322 0580	Вноски доп.задълж.осигур.от работодател	6.30
1322 1014	Учебни,научно-изслед.разходи,книги библ. – книги за деца	1 417.80
1322 1015	Материали –за изграждане кът за четене	5 228,63
1322 1020	Разходи за външни услуги - доставки на материали	20,04
	ОБЩО РАЗХОД:	7002,07

Остатък към 31.12.2023 г. – 127.93 лв.

НП „ ЗАЕДНО В ИЗКУСТВАТА И СПОРТА“

Код	вид разход	сума	коментар
1322 0101	Заплати персонал по трудови правоотн.	2270	възнаграждения на ръководители групи
1322 0202	За персонал, извънтрудови правоотн.	1025	възнаграждение външен ръководител група
1322 0551	Осиг.вн.работодател за ДОО	310	
1322 0552	Осиг.вн.работодател за УПФ	89	
1322 0560	Здравно-осигур.вноски от работодател	136	
1322 0580	Вноски доп.задълж.осигур.от работодател	80	
1322 1011	Храна	51	закуски при участие в градски и регионални събития
1322 1014	Учебни,научно-изслед.разходи,книги библ.	1329	книги, образователни наръчници, енциклопедии- награди
1322 1015	Материали	15053	дидактически и учебни пособия, канцеларски, хигиенни,
1322 1020	Разходи за външни услуги	667	вх. такси, рекламно представяне, услуги по доставка на материали
1322 1051	Командировки в страната	20	дневни

Отчетените разходи са за 4 групи, работещи по програмата. Две продължават от 2022 г. и две от началото на м.10 2023 г.

Налични целеви средства по програмата към 01.01.2023 г. - - 4 752 лв.

Получени средства през годината - - 16 256 лв.

ОБЩО ПРИХОД: -21 008 лв.

отчетени разходи до 31.12.2023 г. -21 029 лв.

ИП „ ИНФОРМАЦИОННИ И КОМУНИКАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ “

Получени средства в отчетния период по програмата - 1260 лв. общо,
от тях 360 за интернет и 900 лв. за електронен дневник.

Направени разходи – 2003 лв.

За интернет свързаност – 360 лв.

За електронен дневник – 1643 лв.

Недостига на средства се покрива от бюджета на училището.

ЗАНИМАНИЯ ПО ИНТЕРЕСИ

От държавния бюджет се предоставят средства за **Занимания по интереси** и за изява дарбите на учениците. Средствата са целеви и с тях се финансират разходи за възнаграждения на ръководителите на групи и осигурителни вноски, материали, абонамент на специализирана литература и електронни продукти, за посещение на културни, исторически и спортни обекти, за изяви и за транспорт.

План за 2023 год. - 16 416 лв.

Код	вид разход	сума	коментар
1322 0101	Възнаграждения	4784	за ръководители групи
1322 0202	Възн. извънтрудови правоотн.	531	Външен лектор
1322 0551	ДОО	948	
1322 0552	УПФ	206	
1322 0560	ЗОВ	383	
1322 0580	ДЗПО	239	
1322 1015	Материали	1888	Дидактически пособия , канцеларски, хигиенни, артистични костюми и др.
1322 1020	Разходи за външни услуги	542	Копирни,период.издание, рекламни
Общо разход		9521	

Неусвоени средства в края на годината 6895 лв.

СРЕДСТВА ЗА ПОДПОМАГАНЕ ХРАНЕНОТО НА УЧЕНИЦИТЕ

по стандарт за 2023 г. - 68 335 лв.

преходен остатък от 2022 г. - 21 039 лв.

Отчетени средства в перо 46 186 лв.

Неусвоени средства в края на периода 43 188 лв.

ЕВРОПЕЙСКИ ПРОЕКТИ - ПРОГРАМА ЕРАЗЪМ +

Проект	Налични средства по валутни сметки в лева към 01.01.2023	Получени трансфери	Безлихвен заем от бюджета към проекта	Отчетени разходи	Възстановен безлихвен заем към бюджета	Неверифицирани р-ди Касов трансф от бюджета	Наличност в края на периода в лева
“Формиране на европейска идентичност, чрез вкусове и аромати“	0	9473	0	0	10244	771	0
„Играем, за да учим“.	1591	2014	0	0	0		3605
Развитие на дигиталната компетентност и усъвършенстване използването на ИКТ	20829	0	9824	30653	0		0

ЕВРОПЕЙСКИ ПРОЕКТИ - ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „НАУКА И ОБРАЗОВАНИЕ ЗА ИНТЕЛИГЕНТЕН РАСТЕЖ" 2014 – 2020.

Проект	Налични средства по валутни сметки в лева към 01.01.2023	Получени трансфери	Безлихвен заем от бюджета към проекта	Отчетени разходи	Възстановен безлихвен заем към бюджета	Върнати средства към МОН	Наличност в края на периода в лева
Проект „Подкрепа за приобщаващо образование“.	2126	11006	0	13087	0	0	45
Проект „Равен достъп до училищно образование в условия на кризи“.	17	5746	0	5763	0	0	0
Проект „Образование за утрешния ден“	390	13965	0	14030	0	325	0

Към 31.12.2023 год. НУ „Св. Софр. Врачански“ **няма просрочени задължения или вземания.** Всички поети ангажименти са изпълнени, съгласно клаузите по договорите.

При обработването на счетоводните документи и съставянето на касовите отчети, са спазени изискванията на МФ за отчет на публичните бюджетни средства, методическите указания на ПРБК – Община Враца, изискванията по прилагането на НСС, СБП, ЕБК и изготвянето на касови отчети и оборотни ведомости към 31.12.2023 год.

Изготвил Катя Петкова,
гл.счетоводител на НУ "Св.Софр.Врачански"