



О Т Ч Е Т
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА
ЗА ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 ГОДИНА

СУ "Христо Смирненски", гр.Искър е второстепенен разпоредител с бюджетни кредити към Община Искър. Разплащанията се извършват чрез „БДСК“ АД, клон гр.Плевен.

В училището от 15.09.2022 г. се учат 320 ученика, обособени в 18 паралелки. От първи до седми клас е въведено целодневно обучение, като групите ЦОУД от началото на учебната 2022/2023 година са 7 броя.

Броя на персонала, утвърден от директора е 53 броя, в т.ч. педагогически персонал 38 броя, обслужващ 15 броя.

Отчета за касовото изпълнение на бюджета за първото тримесечие на 2023 г. на училището е изготвен съгласно закона за устройството държавния бюджет за 2023 г., системата на делегираните бюджети, при спазване приоритетите, в рамките на утвърдените ни средства и на основание указанията на Министерството на финансите.

Общия уточнен и одобрен годишен план по бюджета на училището за 2023 г. е в размер на: 1 500 813 ,00 лв.- от Общобразователни училища, 17 617.00 лв.- от Други дейности по образованието, 28 000.00 лв.от Местна дейност, Ресурсно подпомагане -6 596 лв., Професионална паралелка-168 948 лв.

В т.ч бюджетната 2023 г. започваме с общ преходен остатък в размер на 63 502 лв., разпределен както следва:

- 41 166,00 лв. – целеви средства и средства по национални програми;
- 9 225,00 лв. – Дейност „Общобразователни училища
- 13 111.00 лв. – проект „Подкрепа за успех“

Със Заповед №12-346/31.03.2023 г. на Директора на СУ "Христо Смирненски" е увеличена приходната част на бюджета в дейност Други дейности по образованието със сумата от 14 152.00 лв.

Общия уточнен и одобрен годишен план е в размер на 1 736 126 лв. общото изпълнение на бюджета към 31.03.2023 г. спрямо одобрения план в абсолютна стойност, е в размер на 321 538 лв., което представлява 18,52% изпълнение.

Изпълнението на видовете разходи, спрямо уточнения план за 2023 г. са както следва:

№	Вид разход	План	Отчет	Разлика +/-
1.	Разходи за заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения	1 095 445	193 190	-902 255
2.	Други възнаграждения и плащания на персонала	77 881	18 154	-59 727
3.	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	189 430	42 236	-147 194
4.	Издръжка	351 744	59 432	-292 312
5.	Държавни и общински такси	6 300	4 806	-1 494
6.	Стипендии	13 806	3 720	-10 086
7.	Придобиване на дълготрайни материални активи	1520	0	-1 520

Разходите на училището са извършени по дейности и видове, съгласно ЕБК и приложените разшифровки към тях. При изразходването на всички средства е спазен принципа на целесъобразност и законосъобразност, съгласно Закона за счетоводството и системите за финансово управление и контрол.

§ 01 01 – Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения

Отчетените разходи по този параграф са 193 190,00 лв. и са равни на 17,64%, спрямо уточнения план.

§ 02 00 – Други възнаграждения и плащания на персонала

Общия размер е 77 881.00 лв. отчетените средства 18 154 лв. Изплатени са суми за представително облекло, премии. Изпълнението спрямо плана е 23,31%.

§ 05 51 – Осигурителни вноски от работодатели за ДОО

През 2023 г. е спазено съотношението за разпределението на осигурителната тежест между осигурител и работник 60:40, съгласно СКО. От 01.01.2020 г. ДОО за родените преди 01.01.1960 г. е 13,72% - работодател и 10,58% - работник, а за родените след 31.12.1959 г. е 10,92% - работодател и 8,38% - работник, върху средствата за работна заплата. План-90 179 лв., а отчетените разходи за социални осигуровки от работодатели към 31.03.2023 г. са в размер на 21 369,00 лв. Изпълнението спрямо плана е 23.70%.

§ 05 52 Осигурителни вноски от работодатели за Учителски пенсионен фонд

План 27 860 лв. Отчетени са 4,3% върху осигурителната сума на учителите за сметка на работодателя в размер на 6 392 ,00лв. Изпълнението спрямо плана е 22,94%.

§ 05 60 Здравноосигурителни вноски от работодатели

План 44 833 лв. Отчетените разходи за здравни осигуровки за сметка на работодателя са в размер на 9 298,00 лв. Изпълнението спрямо плана е 20.74%.

§ 05 80 Вноски за задължително осигуряване от работодатели


План-26 525 лв., а разходите за ДЗПО за родените след 31.12.1959 г. са в размер на 5 177,00 лв., при съотношение 60:40 и 2,8% върху осигурителния доход за сметка на работодателя. Изпълнението спрямо плана е 19.52%.

§ 10 00 Издръжка Средствата за издръжка на училището включват разходи за закуски на учениците от I-ви до IV-ти клас, както и обяд на учениците от I до VII клас от групите от ЦОУД, разходи за материали, разходи за вода, горива и ел.енергия, разходи за външни услуги, разходи за командировка, разходи за застраховка и др. Сумата за издръжка на училището по план е в размер на 351 744 лв. Изразходени са 59 432,00 лв. Изпълнението спрямо плана е 16.90%.

§ 19 00 Платени данъци и такси –План-6 300 лв., а изплатени средства за ТБО за 2023г.са в размер на 4 806,00 лв., Изпълнението спрямо плана е 76.29%.

§ 40 00 Стипендии – План- 13 806 лв., а изразходени са 3 720,00 лв, Изпълнението спрямо плана е 26.94%.

Изготвил:

Гл.счетоводител: Н.Петрова: 

Директор: Мирослав Шетевски 