



О Т Ч Е Т ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА ЗА ТРЕТОТО 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 15.09.2023 г. се учат 333 ученика, обособени в 18 паралелки. От първи до седми клас е въведено целодневно обучение, като групите ЦОУД от началото на учебната 2023/2024 година са 7 броя.

Броя на персонала, утвърден от директора е 55 броя, в т.ч. педагогически персонал 37 броя, обслужващ 17 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. Със Заповед №12-560/30.06.2023 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. и 19 678 лв. Учебни и научно изследователски разходи в дейност Общобразователни училища и 2000 лв. в Местна дейност.

Със Заповед №12-592/31.08.2023 г. на Директора на СУ "Христо Смирненски" увеличена приходната част на бюджета в дейност Професионална паралелка със сумата 147 940 лв. и увеличена приходната част на бюджета в дейност Общобразователни училища със сумата от 3 750 лв. и намалена приходната част на бюджета в дейност Други дейности по образованието със сумата 2 635 лв. и намалена приходната част на бюджета в дейност Ресурсно подпомагане със сумата 539 лв. . и намалена приходната част на бюджета в дейност Общобразователни училища със сумата от 27 576 лв.

Общия уточнен и одобрен годишен план е в размер на 1 892 896 лв. общото изпълнение на бюджета към 30.09.2023 г. спрямо одобрения план в абсолютна стойност, е в размер на 1 151 157 лв., което представлява 60,81% 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	1 232 157	749 333	-482 824
2.	Други възнаграждения и плащания на персонала	79 821	33680	-46 141
3.	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	209 230	171 068	-38 162
4.	Издържка	348 486	183 538	-164 948
5.	Държавни и общински такси	5 110	4 806	-304
6.	Стипендии	16 572	7 220	-9352
7.	Придобиване на дълготрайни материални активи	1520	1512	-8
ОБЩО:		1 892 896	1 151 157	-741 739

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 749 333,00 лв. и са равни на 60,81%, спрямо уточнения план.

§ 02 00 – Други възнаграждения и плащания на персонала

Общия размер е 79 821,00 лв. отчетените средства са 33 680 лв. Изплатени са суми за представително облекло, премии. Изпълнението спрямо плана е 42,19%.

§ 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-102 179 лв., а отчетените разходи за социални осигуровки от работодатели към 30.09.2023 г. са в размер на 86 742,00 лв. Изпълнението спрямо плана е 84,89%.

§ 05 52 Осигурителни вноски от работодатели за Учителски пенсионен фонд

План 29 860 лв. Отчетени са 4,3% върху осигурителната сума на учителите за сметка на работодателя в размер на 25 646 ,00лв. Изпълнението спрямо плана е 85,89%.

§ 05 60 Здравноосигурителни вноски от работодатели

План 47 666 лв. Отчетените разходи за здравни осигуровки за сметка на работодателя са в размер на 37 680,00 лв. Изпълнението спрямо плана е 79,05%.

§ 05 80 Вноски за задължително осигуряване от работодатели

План-29 525 лв., а разходите за ДЗПО за родените след 31.12.1959 г. са в размер на 21 000 лв., при съотношение 60:40 и 2,8% върху осигурителния доход за сметка на работодателя. Изпълнението спрямо плана е 71,13%.

§ 10 00 Издържка Средствата за издържка 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 издържка на училището по план е в размер на 348 486лв. Изразходени са 183 538,00 лв. Изпълнението спрямо плана е 52,67%.

§ 19 00 Платени данъци и такси –План-5 110 лв., а изплатени средства за ТБО за 2023г.са в размер на 4 806,00 лв., Изпълнението спрямо плана е 94,05%.

§ 40 00 *Стипендии* – План- 16 572 лв., а изразходени са 7 220,00 лв, Изпълнението спрямо плана е 43.57%.

§ 52 01 *Придобиване на компютри и хардуер* – План 1520 лв., а изразходени са 1512 лв.

Изготвил:

Гл.счетоводител: Н.Петрова:...



Директор: Мирослав Шетовски:...

