

ПОМОЩНО УЧИЛИЩЕ „БРАТЯ МИЛАДИНОВИ“

Адрес: Варна бул.Сливница 113  
Тел./факс (052)619-456, тел.621-823  
e-mail: pu\_miladinovi@abv.bg

---

## ОТЧЕТЕН ДОКЛАД

ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2016 година

Бюджетът на Помощно училище „Братя Миладинови“, гр.Варна за 2016 година е утвърден съгласно Заповед № 0556/29.02.2016г. на Кмета на Община Варна. При изготвянето на предложението на Бюджет 2016 е взето под внимание изпълнението на бюджета на училището за 2015 година и броя на учениците.

**За дейност 321** отчитаме разходи за първо тримесечие на 2016 година в размер на **58877** лева. Съпоставени към разходите за първо тримесечие на 2015 година сме изразходвали повече с 8169 лв.

Ще разгледаме подробно как са изразходвани средствата по съответните параграфи на план – сметката.

**По § 01 Заплати и възнаграждения на персонала.** Тук са изплатените разходи за работни заплати на персонала по трудови правоотношения.

По план са заложили 36000 лева изразходвани са 32716 лв. или имаме икономия в размер на 3284 лева.

**По § 02 Други възнаграждения на персонала.** В този параграф са включени подпараграфите §§ 02-05 СБКО, §§ 02-08 обезщетения с характер на възнаграждения, §§ 02-09 други подобни плащания.

Подробно разхода по тези подпараграфи изглежда така:

**Подпараграф 02-05** изплатени суми от СБКО. Това са средствата изплатени за СБКО и средствата за представително облекло на педагогическия персонал.

По план имаме 3310 лв. изразходвали сме 3811 лв.Имаме преразход от 501 лв.

**Подпараграф §§ 02-08** изплатени средства за обезщетения с характер на възнаграждения. Тук са средствата изплатени при пенсиониране на персонала.

По план са заложили 4814 лв. изплатени са 4052 лв. икономисани са 762 лв.

**Подпараграф §§ 02-09** други подобни плащания. Тези средства представляват изплатените болнични за сметка на работодателя.

По план имаме заложили 300 лв. изплатени са 212 лв. като са икономисани 88 лева.

**По § 05 Задължителни осигурителни вноски от работодателя.**

По план са заложиени 8300 лв. изразходвани са 7364 лв. отчитаме икономия от 936 лв.

**По § 10 Издръжка.** Тук са всички разходи, които сме направили за храна, отопление, материали, работно облекло на непедогогическия персонал, разходи за пощенски и телекомуникационни услуги, охрана, обучение на персонала.

По план са общо 7082 лв. изразходвани са 8780 лв. или с 1698 лв. повече от заложеното.

Ще разгледаме подробно издръжката на дейността по **подпараграф:**

**Подпараграф §§ 10-11 Храна.** По план са предвидени 844 лв. изразходвани са 1053 лв. или имаме преразход от 209 лв. Този преразход е вследствие от храненето на учениците от I -IV клас. Община Варна на основание програма за „Хранене на ученици от I до IV клас“ поема сумата от 0,72 лв. на ден на дете, а останалата сума се финансира от бюджета на училището.

**По подпараграф §§ 10-13 постелен инвентар и облекло** имаме заложиено 1300 лв. На работниците от непедогогическия персонал на основание Общински Колективен трудов договор е раздадено работно облекло в размер на 900 лв. Икономисани са 400 лева.

**По подпараграф §§ 10-15 Материали** са заложиени 300 лв., а са изразходвани 369 лева, преразход с 69 лв.

**Подпараграф §§ 10-16 Горива, ел.енергия и вода** имаме по план 3000 лева. Изразходвани са 3755 лева - преразход със 755 лева. Този преразход не може да се предвиди, защото зависи от метеорологичните условия.

**Подпараграф §§ 10-20 Разходи за външни услуги.** Тук са всички направени разходи за пощенски и телекомуникационни услуги, обучение на персонала, охрана, консумативи и други.

По план имаме 1638 лв. , а сме изразходвали 2703, лева т.е. имаме преразход от 1065 лева.

Този преразход е резултат от проведени обучения на персонала, за които не са били предвидени средства, а са изразходвани 976 лв. Нарастнал е разхода за консумативи и пощенски услуги.

**По § 19 Платени данъци и такси.** По план имаме заложиени 1292 лева, които са изразходвани без остатък.

До момента са разплатени всички данъци и такси.

За отчетния период училището няма просрочени вземания и задължения.

Анализирайки тези данни става ясно, че ръководството на Помощно училище „Братя Миладинови“, гр.Варна се е стремяло към нормално протичане на учебния процес. Направените преразходи за отопление, храна, обучение на персонала, консумативи и други са резултат от идеята учебния процес да протича нормално. Учениците да се обучават от квалифицирани учители, което предполага удовлетвореност от страна на родителите, тъй като нашите деца са специални.

И в заключение за изпълнението на Бюджет 2016 всеки един член на персонала следва да положи усилия за икономично разходване на материалите, опазване на имуществото, запазване броя на децата, тъй като всички знаем, че работната заплата е обвързана с броя на учениците.

Борянка Камбурова

Гл. счетоводител:

