

ИНФОРМАЦИЯ

за касовото изпълнение на бюджета, на сметките за средства от Европейския съюз и сметките за чужди средства на Професионална гимназия по електротехника гр.Варна към 31.03.2015 г.

В изпълнение на чл.14 на ПМС №8/16.01.2015г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2015г., Указания на министерство на образованието и науката и министерство на финансите за прилагане на делегираните бюджети през 2015г., раздел II, т.28 на интернет страницата на ПГ по електротехника са публикувани утвърдения бюджет за 2015г.

А. Утвърден бюджет към 31.03.2015 г. – 1 145 850 лв.:

Със заповед № РД 09-339/23.03.2015г. на Министъра на образованието и науката утвърденият делегиран бюджет за 2015 г. е в размер на 1 145 850 лв. От тях 15 000 лв. собствени приходи и 1 130 850 лв., определени от МОН въз основа на утвърдени формули за всяка дейност, по единни разходни стандарти, в т.ч. 51 119 лв. целеви средства за стипендии. Максималният размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2015г. и максималният размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2015г. са 174 850 лв.

Натурални показатели:

1. Средногодишен приравнен брой ученици за 2015г. - 652, от които 641 в дневна форма и 11 в самостоятелна форма на обучение.

2. Щатни бройки – 70

За отчетния период не са извършени вътрешнокомпенсирани промени между параграфите по плана за приходите и разходите на бюджета. Не са извършени промени в показателите за максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2015г. и максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината. Не е върнат от МОН преходният остатък за 2014г.

Б. Отчет на бюджета за периода от 01.01.2015г. до 31.03.2015 г.:

I. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА

1. ПРИХОДИ ПО УТВЪРДЕН БЮДЖЕТ ЗА 2015г. – 15 000 лв.

За периода собствените приходи са в размер на 1 720 лв.:

- приходи от наеми - 1 718 лв.
- приходи от лихви в лева по банкови сметки - 2 лв.

Всички приходи са внесени в законоустановения договорен срок.

Внесения данък по чл.2В от ЗКПО върху приходите е 432 лв.

2. РАЗХОДИ ПО УТВЪРДЕН БЮДЖЕТ ЗА 2015 г. - 1 145 850 лв.

За периода общите разходи са в размер на 227 582 лв.:

По § 01-00-Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения - 156 569 лв., в т.ч. ДТВ за лекторски часове 8 833 лв.

По § 02-00-Други възнаграждения и плащания на персонала - 24 156 лв. В този параграф са отразени изплатените средства по извънтрудови правоотношения – 140 лв., за фонд СБКО на персонала 4 096 лв., за представително облекло на педагогическия персонал 17 450 лв., болнични за сметка на работодателя в размер на 2 029 лв. и изплатени обезщетения по КТ в размер на 441 лв.

Всички начислени заплати и допълнителни трудови възнаграждения са изплатени в срок.

По § 05-00-Задължителни осигурителни вноски от работодатели – 34 989 лв.:

- § 05-51-Осигурителни вноски от работодатели за ДОО - 18 463 лв.
- § 05-52-УчПФ - 5 684 лв.
- § 05-60-Здравно-осигурителни вноски от работодателя - 8 112 лв.
- § 05-80-Вноски за ДЗО – 2 730 лв.

Всички задължителни осигурителни вноски са направени.

По § 10-00-Издръжка – 2 907 лв.

Сумата е намалена с възстановените разходи от общинско училище и наемател, както и с възстановените средства за недоизносено облекло, които са отразени съгласно изискванията на т.7.14 от ДДС №20/14.12.2004г. на МФ. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2014г. на доставчиците са 28 321 лв.

- § 10-12-Медикаменти - 77 лв.
- § 10-13- Постелен инвентар и облекло – 412 лв.
- § 10-14-Учебни и научно изследователски разходи и книги за библиотеката, пряко свързани с учебния процес - 466 лв.
- § 10-15-Материали – 2 877 лв. /разходи за канцеларски материали и други материали свързани с текуща поддръжка на сградата/
- § 10-16-Вода, горива, енергия – 11 635 лв. Същата е намалена с възстановените разходи от общинско училище и наемател. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени на достачиците през 2014 година са 27 038.71 лв.
- § 10-20-Външни услуги - 5 344 лв. за извършване на услуги, които не са посочени в други параграфи. Сумата е намалена с възстановените разходи от общинско училище за СОД охрана. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2014 г. на доставчиците са 1 282.45 лв.
- § 10-62-Застраховки - 376 лв.
- § 19-01-Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции – 363 лв.
- § 40-00-Стипендии – 14 412 лв.

3. ТРАНСФЕРИ ПО БЮДЖЕТА ЗА 2015 г. – 1 130 850 лв.

Преведените от транзитната сметка по сметка на МОН средства са 13 824 лв. Сумата включва 1 718лв. приходи от наем на имущество, средства от лихви по банкови сметки в размер на 2 лв., осигурителни вноски от персонал за неплатен отпуск – 2 лв., 12 102 лв. възстановени разходи от наемател за вода и ел.енергия.

По § 69-00-Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци – 68 320 лв.

По § 69-01-Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица – 12 398 лв.

По § 69-05-Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО - 37 718 лв.

По § 69-06-Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване – 13 328 лв.

По § 69-07-Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО – 4 876 лв.

Завишеният от МОН лимит от собствени средства и други приходи е в размер на 1 722 лв.

Разчетите за извършените плащания по СЕБРА в § 66-02 са 250 813 лв.в т.ч. сторнирани разходи по § 88-02 в размер на 12 102 лв.

4. ФИНАНСИРАНЕ

Към 31.03.2015 г. превишението на постъпленията над плащанията по СЕБРА са в размер на 47 755.22 лв., в т.ч. целеви разходи 2 032 лв., по проектно предложение BG051PO001-4.2.05-0001“Училище за себеутвърждаване и подготовка към европейски хоризонти „ / УСПЕХ / - 216 лв. и по проект № 2014-1-BG01-КА102-001224 – Програма „Еразъм+“ - 1 816 лв.

5. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

По щат персоналът на ПГ по електротехника е 70 души, от които 51 педагогически и 19 непедagogически. В края на отчетния период има 2 незаети работни места за непедagogически персонал.

Към 31 март 2015г. учениците са 649, от тях 631 в дневна форма и 18 в самостоятелна форма на обучение.

Стипендиантите са 142, разпределени по видове както следва:

1.За постигнати образователни резултати – 73 броя:

- с успех от отличен 5.50 до отличен 6.00 – 13 ученици;

- с успех от много добър 5.00 до много добър 5.49 – 60 ученици

2.За подпомагане на ученици с трайно увреждания с 50 и над 50% - 3 броя

3.На ученици без родители или само с един починал родител -19 броя

4.На ученици за подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането с успех не по-нисък от много добър 4.50 и с месечен доход на член от семейството под 315 лв. – 3 броя

5.Месечна целева стипендия – 44 броя:

- заплащане на такса за настанени в ученическо общежитие – 18 ученици;

- заплащане на транспортни разходи за пътуващи ежедневно до училище, на живеещи в населени места извън територията на община Варна и община Аксаково – 26 ученици.

II. СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ - СЕС

A. Отчет на сметките за средства от Европейския съюз – КСФ

1. Проект № BG051PO001-4.2.05-0001 /УСПЕХ/

През отчетния период няма предоставена безвъзмездна финансова помощ от МОН Дирекция “Структурни фондове и международни образователни програми” по проект „Да направим училището привлекателно за младите хора” по Оперативна програма “Развитие на човешките ресурси”, проекто предложение № BG051PO001-4.2.05-0001-, Училище за себеутвърждаване и подготовка към европейски хоризонти” /УСПЕХ/. Преходният остатък от 2014г. по проекта е в размер на 5 391.68 лв.

Извършените разходи за периода са 253 лв. от преходен остатък за 2014 г.:

§10-00-Издържка - 253 лв.

§10-14-Учебни и научно изследователски разходи и книги за библиотеката - 104 лв.

§10-20-Външни услуги - 149 лв.

В края на отчетния период остатъкът от средства по проект „Успех” е в размер на 5 138.88 лв. През отчетния период сумата от преходния остатък за 2014 г. не е върната от МОН. Като изпреварващо финансиране е дадена само част от сумата в размер на 469 лв., с която е завишен лимита в СЕБРА. При осчетоводяването на операциите са спазени указанията на МФ.

2. Проект № BG051PO001-4.3.03-0001 /НВМБ/

През отчетния период няма предоставена безвъзмездна финансова помощ от МОН Главна дирекция “Структурни фондове и международни образователни програми” по проект „Нова възможност за моето бъдеще”. Преходният остатък от 2014г. по проекта е в размер на 5 961.54 лв., който към 31.03.2015г. не е върнат от МОН. Извършени разходи в периода няма.

4. Проект № BG051PO001-3.3.07-0001 /УЧЕНИЧЕСКИ ПРАКТИКИ/

През отчетния период няма предоставена безвъзмездна финансова помощ от МОН Главна дирекция “Структурни фондове и международни образователни програми” по проект „Ученически практики”. Преходният остатък от 2014г. е в размер на 423.85 лв., който към 31.03.2015г. не е върнат от МОН. През периода няма извършени разходи по проекта.

B. Отчет за други средства от Европейския съюз – ДЕС

1. Проект № 2014-1-BG01-KA102-001224 /ЕРАЗЪМ+/

През отчетния период няма предоставена безвъзмездна финансова помощ от Център за развитие на човешките ресурси към МОН по програма „Еразъм+”. Преходният остатък от 2014г. е в размер на 93 367.06 лв. Извършените разходи за периода са 91 082 лв. от преходния остатък:

§ 10-10- Издържка – 91 082 лв.

§ 10-52- Краткосрочни командировки в чужбина - 91 082 лв.

В края на отчетния период остатъкът от средства по проект „Еразъм+“ е 2 284.91 лв. През отчетния период сумата от преходния остатък за 2014г. не е върната от МОН. Като изпреварващо финансиране е дадена само част от сумата в размер на 92 898 лв., с която е завишен лимита в СЕБРА.

III. ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ

1. НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА

В края на отчетния период салдото по набирателната сметка на училището е 613.07 лв. От тях 600 лв. депозит за участие в търг за отдаване под наем и 13.07 лв. начислена банкова лихва.

Изготвил:
С. Димова
Гл. счетоводител