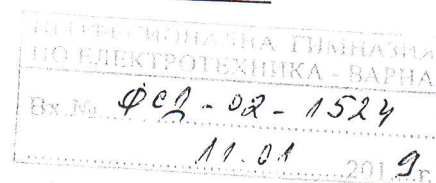


ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ЕЛЕКТРОТЕХНИКА - ВАРНА

Одобрявам:

Живка Москова

Директор на ПГ по електротехника



ОТЧЕТ

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 31.12.2018 г.

А. Уточнен бюджет към 31.12.2018г. – 1 310 897 лв.:

Със заповед № РД 09- 565/28.03.2018г. на министъра на образованието и науката утвърденият делегиран бюджет за 2018г. е в размер на 1 310 897 лв. От тях:

- 20 000 лв. собствени приходи;

- 1 290 897 лв., определени от МОН въз основа на утвърдени формули за всяка дейност, по единни разходни стандарти, в т.ч. 52 330 лв. целеви средства за стипендии.

Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2018г. е 136 897 лв.

Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2018г. е 136 897 лв.

Натурални показатели:

1. Средногодишен приравнен брой ученици - 585.

2. Щатни бройки – 61.

През периода от 01.01.2018г. до 31.12.2018г. с писма на МОН с изх. №9106-7/13.07.2018г. и изх. №9106-10/03.12.2018г. на основание чл.109, чл.110 и чл.112 от закона за публичните финанси е направена корекция на бюджета както следва:

- 45294 лв. Преходен остатък от 2017 съгласно чл.282, ал.21, т.1 от ЗПУО

в т.ч. по § 10-Издръжка – 36398.50 лв. и по § 40-Стипендии – 8895.50 лв. от тях 4723.50лв. по §38 социални помощи за деца.

- 405 лв. Целеви средства за стипендия по Наредбата за деца с изявени дарби;

- 10803 лв. Целеви средства по §38 социални помощи за деца

- 2 840 лв. за Национално състезание по приложна електроника „Мога и зная как“ – регионален кръг;

- 1695лв. §10-14 в изпълнение на ПМС №154/2018г. средства за физическо възпитание и спорт;

- 2041лв. §10-14 Средства по модул "Подобряване на условията за лабораторна и експериментална

работа по природни науки" на НП "Осигуряване на съвременна образователна среда";

- 17147лв. §02-08 Обещетения за персонала, с характер на възнаграждение по НП "Оптимизиране вътрешната структура на училищата"- Обещетения по КТ;

- 1028 лв. §01-01 и 05-00 за Диференцирано заплащане директор уч.2017/2018г.;

- 16450 лв. §52-01 за изграждане и развитие на безжични мрежи по РМС №720/11.10.2018г.;

- 336 лв. §53-01 по НП "ИКТ в училище";

- 504 лв. разходи за застраховане на сградния фонд;

- 9758 лв. Средства от резерва за нерегулярни разходи;

Към 31.12.2018г. МОН не е правило корекция на бюджета на гимназията на база завишения лимит:

- 1479лв. от РУО на МОН за аварийен ремонт физкултурен салон

През отчетния период на основание чл.289, ал.1, т.2 от ЗПУО и заповеди №РД-09-1739/03.07.2018г., №РД-09-1918/10.09.2018г., №РД-09-398/04.12.2018г. на директора на ПГ по електротехника са извършени вътрешнокомпенсирани промени между параграфите по плана за приходите и разходите на бюджета.

Б. Отчет на бюджета за периода 01.01.2018г. – 31.12.2018г.:

І. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА

1. ПРИХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2018 г. - 20 000 лв.

Собствени приходи за периода		
§24-00	Приходи и доходи от собственост	9306.00 лв.
	§§24-04 Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	1350.00 лв.
	/ Приходи от учебни услуги – валидиране /	
	§§24-05 Приходи от наеми на имущество	
§36-00	Други приходи	7956.00 лв.
	§§36-19 Други неданъчни приходи	906,00 лв.
	// приходи от вторични суровини /	
		906,00 лв.

Всички приходи са внесени в законоустановения договорен срок.

Внесеният данък по чл.2В от ЗКПО върху приходите е 249.85 лв.

2.РАЗХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2018 г. - 1 310 897 лв.

Всичко разходи за периода		
§ 01-01	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения, в т.ч. ДТВ за лекторски часове	1376544лв. 885850 лв.
	ДТВ за 24 май, 15 септември, Коледа	43599 лв.
	ДТВ за ДМС	41017 лв.
	ДТВ – ДЗИ	42672 лв.
	ДТВ за наставници	1930 лв.
	ДТВ – Диференцирано заплащане 2017/2018 г.	400 лв.
§02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	34912 лв.
	§§ 02-02 За персонала по извънтрудови правоотношения	57961 лв.
	§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	298 лв.
	/за СБКО – 10636 лв., за представително облекло – 17 007 лв./	33071 лв.
	§§ 02-08 Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	19902 лв.
	/ по чл.222 ал.3 от КТ за сметка на бюджета на ПГЕ – 643 лв., по чл.222 ал.2 от КТ за сметка на бюджета на ПГЕ – 2112 лв.	
	в т.ч. НП „Оптимизация на вътрешната структура на училищата“	17147 лв.
	§§ 02-09 Други плащания и възнаграждения / болнични за сметка на работодател /	4690 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	202119 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	107690 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	31190 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	43476 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗО от работодатели	19783 лв.
§ 10-00	Издръжка	164635 лв.
	/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2017г. са 21986.84 лв./	
	§§ 10-12 Медикаменти	150 лв.
	§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло	3549 лв.
	§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката, пряко свързани с учебния процес	24908 лв.
	в т.ч.за национално състезание по приложна електроника „Мога и зная как“	2840 лв.
	§§ 10-15 Материали	20725 лв.
	§§ 10-16 Вода, горива, енергия	25664 лв.
	/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2017г. на доставчиците са 21 203,07 лв./	
	§§ 10-20 Разходи за външни услуги	54744 лв.
	/Сумата по параграфа е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“ за охрана със СОТ. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2017г. са 783.77 лв./	
	§§ 10-30 Текущ ремонт	29590 лв.
	§§ 10-51 Командировки в страната	2496 лв.
	§§ 10-62 Разходи за застраховки	2809 лв.
§ 19-00	Платени данъци, такси и административни санкции	7351 лв.
	§§19-01 Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	1267 лв.
	§§19-81 Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	6084 лв.
	/Сумата е намалена с възстановените касови разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател	
§ 40-00	Стипендии	39832 лв.
	в т.ч. еднократни стипендии за даровите деца	2558 лв.
§ 52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	405 лв.
	§§52-01 Придобиване на компютри и хардуер	17486 лв.
	§§52-03 Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	13248 лв.
		4238 лв.

§ 53-00	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	1310 лв.
	§§53-01 Придобиване на програмни продукти и лицензи за ПП	1310 лв.

3. ТРАНСФЕРИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2018 г. – 1 290 897 лв.

Преведените от транзитната сметка по сметка на МОН средства са 45314 лева. Сумата включва:

- 22632 лв. - възстановени разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател, за вода, ел.енергия, природна газ и СОТ;
- 7956 лв.- приходи от наем на имущество;
- 1350 лв.- приходи от квалификационна дейност /валидиране на знания/
- 906 лв.- приходи от вторични суровини
- 6878 лв. – по проект „Твоя час-фаза 1”
- 5592 лв. – по проект „Ученически практики”

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	405147 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	74993 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	218144 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	72199 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	35327 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	4484 лв.

Завишеният от МОН лимит от собствени средства и други приходи е в размер на 10212 лв. Остатък за завишаване на лимита в СЕБРА няма.

По §§ 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА, разходите са 985448 лв., в т.ч. сторнирани разходи в размер на 23498 лв. по §§88-02. в т.ч. сумата от 866.40 лв. е сторнирана от МОН вместо да бъде качен лимит. Това се дължи на грешно направено от банката плащане по СЕБРА. Сумата е върната от банката директно на МОН, а не по транзитната сметка на гимназията. По § 88-03 сумата е 12470 лв.

4. ФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2018 г. превишението на постъпленията, като завишен лимит над плащанията по СЕБРА са в размер на 34237.08 лв.

5. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Щатни бройки:

Общ брой	Педагогически специалисти	Непедагогически персонал
61	45	16

Незаети към 30.09.2018г. – 1.5 бр.- 1 бр. педагогически и 0.5 бр.непедагогически персонал /библиотекар/

Брой ученици към 31.12.2018г.:

Общ брой	Дневна форма	Самостоятелна форма	Индивидуална форма
564	547	17	0

Стипендианти:

Среден брой стипендианти	
1. За постигнати образователни резултати: -с успех от отличен 5.50 до отличен 6.00;	25
2. За подпомагане на ученици с трайни увреждания	6
3. На ученици без родители или с един починал родител	21
4. На ученици за подпомагане достъпа до образование и предотвратяването на отпадането с успех не по-нисък от	2

много добър 4.50 и с месечен доход на член от семейството под 468.33 лв.	
Месечна целева стипендия: -транспортни разходи за ежедневно пътуващи до училище, живеещи в населени места извън община Варна, град Аксаково и град Игнатиево	21
Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие на учениците / такса за настанени в общежитие /	22

II. СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ - СЕС

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

1. Проект BG05M2OP001-2.004-0004 „Твоят час“

През отчетния период е предоставена безвъзмездна финансова помощ от МОН по проект „Развитие на способностите на учениците и повишаване на мотивацията им за учене чрез дейности, развиващи специфични знания, умения и компетентности“ – Твоят час – фаза 1, финансиран от Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“, съфинансирана от Европейски съюз чрез Европейските структурни и инвестиционни фондове в размер на 6878 лв.. Преходният остатък от 2017г. по проекта в размер на 13 801 лв. е върнат от МОН, като завишен лимит в СЕБРА. Извършените разходи за периода са 16351 лв. От тях 13801 лв. от преходен остатък и 2550 лв. от предоставената сума за 2018 г.

Всичко разходи за периода		
§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	16351 лв.
	§§01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	8280 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	8280 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО	1779 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	918 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	301 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	381 лв.
§10-00	Издръжка	199 лв.
	§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката	6272 лв.
	§§ 10-15 Материали	5114 лв.
		1158 лв.

Трансфери:

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	3604 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	720 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	1893 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	636 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	355 лв.
		-3604 лв.

В края на отчетния период остатъкът от средства по проект „Твоят час“ в размер на 4327.94 лв. е върнат на МОН.

2. Проект № BG05M2OP001-2.006-0001 /УЧЕНИЧЕСКИ ПРАКТИКИ /

През отчетния период е предоставена безвъзмездна финансова помощ от МОН Дирекция „Структурни фондове и международни образователни програми“ по проект „Ученически практики“ получен трансфер по § 63-01- 5592.00 лв.

Извършените разходи за периода са:

Всичко разходи за периода		
§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	5526 лв.
	§§01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	1620 лв.
		1620 лв.

§ 02-00	Други възнаграждения и плащания на персонала	1072 лв.
	§§02-023а персонала по извънтрудови правоотношения	1072 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	434 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО	225 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	62 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	97 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	50 лв.
§40-00	Стипендии	2400 лв.

Трансфери:

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	880 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	175 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	454 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	162 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	89 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	-880 лв.

В края на отчетния период остатъкът от средства по проект „Ученически практики” в размер на 66.05 лв. е върнат на МОН.

III. ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ

1. НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА

В края на отчетния период салдото по набирателната сметка на училището е 814.01 лв. От тях 800 лв. депозит за участие в търг за отдаване под наем и 14.01 лв. начислена банкова лихва.

Изготвил:

Соня Димова

Гл. счетоводител в ПГ по електротехника

