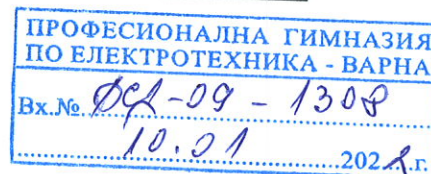


ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ЕЛЕКТРОТЕХНИКА - ВАРНА

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 31.12.2021 г.

А. Уточнен бюджет към 31.12.2021г. – 2 844 652 лв.:

Със заповед № РД 09-637/12.03.2021г. на министъра на образованието и науката утвърденият делегиран бюджет за 2021г. е в размер на **2 325 934 лв.** От тях:

- 20 000 лв. собствени приходи;

- 2 305 934 лв., определени от МОН въз основа на утвърдени формули за всяка дейност, по единни разходни стандарти, в т.ч. 90577 лв. целеви средства за стипендии.

Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2021г. е 456634 лв.

Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2021г. е 456634 лв.

Натурални показатели:

1. Средногодишен приравнен брой ученици - 632.

2. Щатни бройки – 65.8

През периода от 01.01.2021г. до 31.12.2021г. МОН е направило корекция на бюджета с **518 718 лв.**, както следва:

- 313 710 лв. Преходен остатък от 2020 г.

в т.ч. по § 10-Издръжка – 268503 лв. и по § 40-Стипендии – 45207 лв.;

- 59 661 лв. Целеви средства за издръжка на паралелки за придобиване квалификация по защитени специалности;

- 1546 лв. разходи за парламентарни избори на 04.04.2021 г., 11.07.2021 г., 14.11. и 21.11.2021г.;

- 65 084 лв. обещетения за персонала, с характер на възнаграждение по НП"Оптимизиране

вътрешната структура на училищата"- Обещетения по КТ;

- 3 065 лв. в изпълнение на ПМС №154/2018г. средства за физическо възпитание и спорт

- 1852 лв. диференцирано заплащане директор ,

- 840 лв. транспортни разходи за педагогически персонал,

- 1347 лв. НП"ИКТ"

- 879 лв. АСП спрени помощи за допуснати отсъствия

- 11173 лв. допълнително одобрени с ПМС №371/04.11.2021г. средства за осигуряване на мерки за превенция и ограничаване разпространението на Covid-19

- 55383 лв. увеличение на средствата по формула в резултат увеличението броя на учениците;

- 3674 лв. средства от резерв за нерегулярни разходи;

- 504 лв. възстановени разходи за застраховане на сграден фонд;

През отчетния период на основание чл.289, ал.1, т.2 от ЗПУО и заповеди №РД-09-1467/09.07.2021г., №РД-09-1672/08.09.2021г., №РД-09-020/20.09.2021г., №РД-09-231/29.11.2021г. и №РД-09-330/09.12.2021г. на директора на ПГ по електротехника са извършени вътрешнокомпенсирани промени между параграфите по плана за приходите и разходите на бюджета.

По параграфи промяната е отразена както следва:

Вътрешнокомпенсирани промени по плана за разходите:

Намаление на разходите – 360 384 лв.			Увеличение на разходите – 360 384 лв.		
§10-00	Издръжка	360384лв.	§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонал по трудови и служебни правоотношения	7000лв.
			§ 05-00	Задължителни ОВ от работодател	6000лв.
			§ 02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	50000лв.
			§ 51-00	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	161933лв.
			§ 52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	135451лв.

Б. Отчет на бюджета за периода 01.01.2021г. – 31.12.2021г.:

I. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА

1. ПРИХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2021 г. - 20 000 лв.

Приходи за периода		
§28-00	Глоби, санкции и наказателни лихви	16116.00 лв.
	§§28-02 Глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обещетения и начети	931.00 лв.
§36-00	Други приходи	931.00 лв.
	§§36-19 Други неданъчни приходи	15185.00 лв.
		15185.00 лв.

Всички приходи са внесени в законоустановения договорен срок.

Внесеният данък по чл.2В от ЗКПО върху приходите е 60 лв.

2. РАЗХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2021 г. – 2 844 652 лв.

Всичко разходи за периода		
§ 01-01	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения, в т.ч. ДТВ за лекторски часове ДТВ за ДЗИ, ДИ 2021г. ДТВ за три празника, ДМС 2021г., Диференцирано заплащане, ЕДТВ	2468190 лв. 1471729 лв. 96577 лв. 2690 лв. 172339 лв.
	Изпълнението на бюджета към 31.12.2021г. е 99.88%.	
§02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	120831 лв.
	Изпълнението на бюджета към 31.12.2021г. е 87%.	
	§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение /за СБКО – 24235 лв., за представително облекло – 24928 лв./	49163 лв.
	§§ 02-08 Обещетения за персонала, с характер на възнаграждение	65084 лв.
	§§ 02-09 Други плащания и възнаграждения / болнични за сметка на работодателя /	6584 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	334330 лв.
	Размерът на осигурителните вноски е в съответствие с начислените заплати и възнаграждения на персонала.	
	Изпълнението на бюджета към 31.12.2021г. е 99.40%.	
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	173027 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	53727 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	71339 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗО от работодатели	36237 лв.
§ 10-00	Издръжка /Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2020г. са 11993 лв./	251446 лв.
	Изпълнението на бюджета към 31.12.2021г. е 62%.	
	§§ 10-12 Медикаменти	149 лв.
	§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло	4163 лв.
	§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката, пряко свързани с учебния процес	95540 лв.
	§§ 10-15 Материали	37036 лв.
	§§ 10-16 Вода, горива, енергия /Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2020г. на доставчиците са 11290 лв./	58876 лв.
	§§ 10-20 Разходи за външни услуги /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 2020г. са 703 лв./	54128 лв.
	§§ 10-62 Разходи за застраховки	2554 лв.

§ 19-00	Платени данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции Към 31.12.2021г. са платени всички дължими данъци и такси.	5176 лв.
	§§ 19-81 Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	5176 лв.
§ 40-00	Стипендии	59750 лв.
§ 51-00	Основен ремонт на дълготрайни материални активи Изпълнението на бюджета към 31.12.2021г. е 100 %.	161932 лв.
§ 52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	62069 лв.
	§§ 52-01 Придобиване на компютри и хардуер Изпълнението на бюджета към 31.12.2021г. е 40%.	48922 лв.
	§§ 52-03 Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения Изпълнението на бюджета към 31.12.2021г. е 100%.	11407 лв.
	§§ 52-05 Придобиване на стопански инвентар Изпълнението на бюджета към 31.12.2021г. е 100%.	1740 лв.
§53-00	Придобиване на недълготрайни материални активи Изпълнението на бюджета към 31.12.2021г. е 100%.	927 лв.
	§§ 53-01 Придобиване на програмни продукти и лицензи	927 лв.

3. ТРАНСФЕРИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2021 г. – 2 824 652 лв.

Преведените от транзитната сметка по сметка на МОН средства са 44530 лева. Сумата включва:

- 22790 лв. - възстановени разходи от ОУ „Иван Вазов“ за вода, ел.енергия, природна газ и СОТ;
- 931 лв.- приходи от неустойка по договор;
- 15185 лв. - приходи от вторични суровини;
- 125 лв. - възстановено работно облекло
- 1166 лв.- по проект „Образование за утрешния ден”
- 4333 лв. – по проект „Подкрепа за успех”

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	665133 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	126081 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	353979 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	118490 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	64709 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	1874 лв.

Завишеният от МОН лимит от други приходи е в размер на 16117 лв. Остатък за завишаване на лимита в СЕБРА няма.

По §§ 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА, разходите са 1802925 лв., в т.ч. сторнирани разходи в размер на 15933 лв. по §88-02 и 1166 лв. по §88-03. Към 31.12.2021 г. разходите за възстановяване от МОН няма.

4. ФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2021 г. превишението на постъпленията, като завишен лимит над плащанията по СЕБРА е в размер на 386714.70 лв.

5. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Щатни бройки:

Общ брой	Педагогически специалисти	Непедагогически персонал
68	52	16

Незаети към 31.12.2021г. – 2 бр. - Учител практическо обучение и Учител теоретично обучение.

Брой ученици към 31.12.2021г.:

Общ брой	Дневна форма	Самостоятелна форма	Индивидуална форма
693	682	11	0

Стипендианти:

Среден брой стипендианти	186
1. За постигнати образователни резултати: -с успех от отличен 5.50 до отличен 6.00;	37
2. За подпомагане на ученици с трайни увреждания	5
3. На ученици без родители или с един починал родител	25
4. На ученици за подпомагане достъпа до образование и предотвратяването на отпадането с успех не по-нисък от много добър 4.50 и с месечен доход на член от семейството под 650 лв.	2
Месечна целева стипендия: -транспортни разходи за ежедневно пътуващи до училище, живеещи в населени места извън община Варна, град Аксаково и град Игнатиево	8
Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие на учениците / такса за настанени в общежитие /	6
Защитени	103

II. СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ - СЕС

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

1. Проект BG05M2OP001-2.011 „Подкрепа за успех“

През отчетния период МОН възстанови преходния остатък от 2020 г. по проект BG05M2OP001-2.011 „Подкрепа за успех“ в размер на 13687.50 лв.

Получени са средства в размер на 4333 лв.

Извършените разходи за периода по параграфи и подпараграфи са 4427 лв

Всичко разходи за периода		
§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	4427 лв.
	§§01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	3615 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	3615 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО	812 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	418 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	150 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	167 лв.
		77 лв.

Трансфери:

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	1605 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	313 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	875 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	279 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	138 лв.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Подкрепа за успех“ са 13593.45лв.

2. Проект BG05M2OP001-2.012 „Образование за утрешния ден“

През отчетния период МОН възстанови преходния остатък от 2020 г. по проект № BG05M2OP001-2.012-0001 „Образование за утрешния ден“ в размер на 38,05 лв.

През отчетния период са получени средства в размер на 1166 лв.

Извършените разходи за периода по параграфи и подпараграфи са 879 лв.

Всичко разходи за периода		879 лв.
§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	
	§§01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	754 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	754 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО	125 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	63 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	19 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	27 лв.
		16 лв.

Трансфери:

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	269 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	68 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	129 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	44 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	28 лв.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Образование за утрешния ден“ са 325.32 лв.

III. ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ

1. НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА

В края на отчетния период салдото по набирателната сметка на училището е 3071.61 лв..

О т тях 3057.60 лв. гаранция по изпълнение на договор № С23895/16,12,21г. за доставка на преносими компютри и 14.01 лв. начислена банкова лихва.

Изготвил:

Соня Димова

Гл. счетоводител в ПГ по електротехника

