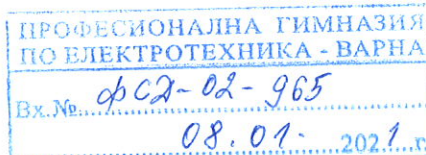


ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ЕЛЕКТРОТЕХНИКА - ВАРНА

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 31.12.2020 г.

А. Уточнен бюджет към 31.12.2020г. – 2 248 785 лв.:

Със заповед № РД 09-673/25.03.2020г. на министъра на образованието и науката утвърденият делегиран бюджет за 2020г. е в размер на **1 909 960 лв.** От тях:

- 20 000 лв. собствени приходи;

- 1 889 960 лв., определени от МОН въз основа на утвърдени формули за всяка дейност, по единни разходни стандарти, в т.ч. 70278 лв. целеви средства за стипендии.

Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2020г. е 425460 лв.

Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2019г. е 425460 лв.

Натурални показатели:

1. Средногодишен приравнен брой ученици - 590.

2. Щатни бройки – 63.4

През периода от 01.01.2020г. до 31.12.2020г. МОН е направило корекция на бюджета, с допълнително осигурени средства както следва:

- 194461 лв. Преходен остатък от 2019 г.

в т.ч. по § 10-Издръжка – 170543 лв. и по § 40-Стипендии – 23918 лв.;

- 19317 лв. Целеви средства за издръжка на паралелки за придобиване квалификация по защитени специалности;

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

- 6723 лв. обещетения за персонала, с характер на възнаграждение по НП "Оптимизиране вътрешната структура на училищата" - Обещетения по КТ;

- 1710 лв. в изпълнение на ПМС №154/2018г. средства за физическо възпитание и спорт;

- 11340 лв. допълнителни средства за закупуване на преносими компютри;

- 1658 лв. за диференцирано заплащане на директора;

- 32803 лв. увеличение на средствата по формула в резултат увеличението броя на учениците;

- 27890 лв. средства от резерв за нерегулярни разходи;

- 8848 лв. средства за самостоятелно обучение на ученици явили се на изпити за годишни оценки;

- 30344 лв. допълнително одобрени с ПМС №346/09.12.2020г. средства за осигуряване на мерки за превенция и ограничаване разпространението на Covid-19;

- 1040 лв. целеви средства от АСП по § 38 от спрени помощи за деца;

- 2187 лв. НП „ИКТ в училище“

Към 31.12.2020г. МОН не е правило корекция на бюджета на гимназията на база завишения лимит:

- 1560 лв. от РУО на МОН за аварийен ремонт на ВиК ;

- 1168 лв. национално състезание по приложна електроника "Мога и зная как"

През отчетния период на основание чл.289, ал.1, т.2 от ЗПУО и заповеди №РД-09-260/18.11.2020г , №РД-09-332/07.12.2020г. 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 – 156 632 лв.			Увеличение на разходите – 156 632 лв.		
§10-00	Издръжка	156632лв.	§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения	110000лв.
			§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодател	30000лв.
			§52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	16632лв.

Б. Отчет на бюджета за периода 01.01.2020г. – 31.12.2020г.:

І. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА

1. ПРИХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2020 г. - 20 000 лв.

Собствени приходи за периода		1986.00 лв.
§24-00	Приходи и доходи от собственост	1986.00 лв.
	§§24-05 Приходи от наеми на имущество	1986.00 лв.

Всички приходи са внесени в законоустановения договорен срок.

Внесеният данък по чл.2В от ЗКПО върху приходите е 177.91 лв.

2.РАЗХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2020 г. – 2 248 785 лв.

Всичко разходи за периода		1886815лв.
§ 01-01	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения, в т.ч. ДТВ за лекторски часове	1257814 лв.
	ДТВ за наставници	91585 лв.
	ДТВ за три празника, ДМС 2020г.,Диференцирано заплащане	1440 лв.
§02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	93352 лв.
	§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	58322 лв.
	/ за СБКО – 20967 лв., за представително облекло – 24640 лв./	45607 лв.
	§§ 02-08 Обещетения за персонала, с характер на възнаграждение	7086 лв.
	§§ 02-09 Други плащания и възнаграждения / болнични за сметка на работодател /	5629 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	288447 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	149805 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	45820 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	62001 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗО от работодатели	30821 лв.
§ 10-00	Издръжка	198296 лв.
	/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“и наемател. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2019г. са 20283 лв./	
	§§ 10-12 Медикаменти	142 лв.
	§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло	3915 лв.
	§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката, пряко свързани с учебния процес	37648 лв.
	§§ 10-15 Материали	30963 лв.
	§§ 10-16 Вода, горива, енергия	14104 лв.
	/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2019г. на доставчиците са 19449 лв./	
	§§ 10-20 Разходи за външни услуги	49568 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 2019г. са 834 лв./	
	§§ 10-20 Текущ ремонт	59043 лв.
	§§ 10-51 Командировки в страната	51 лв.
	§§ 10-62 Разходи за застраховки	2862 лв.
§ 19-00	Платени данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	
	§§ 19-81 Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	5148 лв.
§ 40-00	Стипендии	48 989 лв.
§52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	
	§§ 52-01 Придобиване на компютри и хардуер	27972 лв.
§53-00	Придобиване на недълготрайни материални актива	
	§§ 53-01 Придобиване на програмни продукти и лицензи	1827 лв.

3. ТРАНСФЕРИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2020 г. – 2 228 785 лв.

Преведените от транзитната сметка по сметка на МОН средства са 29462 лева. Сумата включва:

- 18446 лв. - възстановени разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател, за вода, ел.енергия, природна газ и СОТ;
- 1986 лв.- приходи от наем на имущество;
- 8252 лв.- по проект „Подкрепа за успех“;
- 778 лв.- по проект „Образование за утрешния ден“

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	573123 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	107427 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	305798 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	102737 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	55037 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	2124 лв.

Завишеният от МОН лимит от собствени средства и други приходи е в размер на 1986 лв. Остатък за завишаване на лимита в СЕБРА няма.

По §§ 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА, разходите са 1311029 лв., в т.ч. сторнирани разходи в размер на 18446 лв. по §§88-02 и по §§88-03 - 9030 лв. Към 31.12.2020 г. разходи за възстановяване от МОН няма.

4. ФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2020 г. превишението на постъпленията, като завишен лимит над плащанията по СЕБРА са в размер на 327708,31 лв.

5. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Щатни бройки:

Общ брой	Педагогически специалисти	Непедагогически персонал
64.8	48.8	16

Незаети към 31.12.2020г. – 1.5 бр. от тях - 1 бр. учител практическо обучение и 0.5 бр. библиотекар. Към 31.12.2020г. МОН не е извършило корекция на бюджета на гимназията, въз основа на новите натурални показатели за учебната 2020/2021 година.

Брой ученици към 31.12.2020г.:

Общ брой	Дневна форма	Самостоятелна форма	Индивидуална форма
632	616	16	0

Стипендианти:

Среден брой стипендианти	180
1. За постигнати образователни резултати с успех от отличен 5.50 до отличен 6.00;	41
2. За подпомагане на ученици с трайни увреждания	7
3. На ученици без родители или с един починал родител	20
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 610 лв.	3
Месечна целева стипендия:	
-транспортни разходи за ежедневно пътуващи до училище, живеещи в населени места извън община Варна, град Аксаково и град Игнатиево	20
Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие на учениците / такса за настанени в общежитие /	25
Защитени	64

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 2019 г. по проект BG05M2OP001-2.011 „Подкрепа за успех“ в размер на 10885 лв. Предоставена е и безвъзмездна финансова помощ по проекта в размер на 8252 лв.

Извършените разходи за периода по параграфи и подпараграфи са:

Всичко разходи за периода		
§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	5 449 лв.
	§§01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	4 140 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	4 140 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО	937 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	485 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	173 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	193 лв.
§10-00	Издръжка	86 лв.
	§§ 10-15 Материали	372 лв.
		372 лв.

Трансфери:

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	1850 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	359 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	1015 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	322 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	154 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	-1850 лв.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Подкрепа за успех“ са 13 687.50 лв.

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

През отчетния период са получени средства в размер на 778 лв. Разходите за сметка на проекта са 740 лв.:

Всичко разходи за периода		
§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	740 лв.
	§§01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	600 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	600 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО	140 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	68 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	26 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	29 лв.
		17 лв.

Трансфери:

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	274 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	51 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	145 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	48 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	30 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	-274 лв.

В края на отчетния период остатъка от средства са 38.05 лв.

III. ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ

1. НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА

В края на отчетния период салдото по набирателната сметка на училището е 314.01 лв.
От тях 500 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

