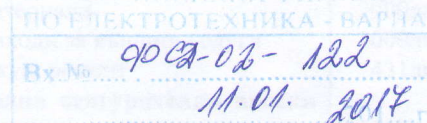


ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ЕЛЕКТРОТЕХНИКА - ВАРНА

Одобрявам:

Живка Московска

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 31.12.2016 г.

Във връзка с чл.14 и чл.53 на ПМС №380/29.12.2015г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2016г., чл.291 от закона за предучилищното и училищното образование, раздел II т.28 от указания за прилагане на системата на делегираните бюджети през 2016г. на МОН, изх.№ 0201-84/23.02.2016г. и изх.№ 0406-41/23.02.2016г. на министерството на финансите, на интернет страницата на ПГ по електротехника – Варна са публикувани утвърдения бюджет и отчети след края на всяко тримесечие.

А. Уточнен бюджет към 31.12.2016г. – 1 255 753 лв.:

Със заповед № РД 09-331/23.03.2016г. на министъра на образованието и науката утвърденият делегиран бюджет за 2016г. е в размер на **1 131 094 лв.** От тях:

- 22 000 лв. собствени приходи;
- 1 109 094 лв., определени от МОН въз основа на утвърдени формули за всяка дейност, по единни разходни стандарти, в т.ч. 50 440 лв. целеви средства за стипендии.

Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2016г. е 147094 лв. Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2016г. е 147094 лв.

Натурални показатели:

1.Средногодишен приравнен брой ученици - 608, от които 602 в дневна форма и 6 в самостоятелна форма на обучение.

2.Щатни бройки – 66.

С писмо на МОН с изх.№9107-115/13.05.2016г. на основание чл.109, чл.110 и чл.112 от закона за публичните финанси и в изпълнение на чл.41а, ал.10, т.1 от закона за народната просвета е направена корекция на бюджета към 30.04.2016 г. със **122892 лв.** преходен остатък от 2015 г., от които 6294 лв. целеви средства за стипендии.

С писмо на МОН с изх.№9107-216/24.10.2016г. на основание чл.109, чл.110 и чл.112 от закона за публичните финанси е направена корекция на бюджета с **1767 лв.** в изпълнение на ПМС №199/04.08.2016г. средства за физическо възпитание и спорт.

През периода от 01.01.2016г. до 31.12.2016г. с писмо на МОН е завишен лимита с допълнителни средства в размер на 48690 лв., както следва:

- 2 840лв. за Национално състезание по приложна електроника „Мога и зная как“ – регионален кръг;
- 280 лв. НП”ИКТ в училище”
- 36881 лв. НП “Оптимизиране на вътрешната структура на училищата” (обезщетения)
- 1091 лв. Диферинцирано заплащане директор
- 480 лв. разходи за избори за президент и вицепрезидент
- 500 лв. изготвяне на задания за проектиране на училища включени в ОПРР
- 6618 лв. резерв за нерегулярни разходи

Към 31.12.2016г. МОН не е правил корекция на бюджета на гимназията на база завишения лимит.

През отчетния период на основание чл.41б, ал.1, т.2 от ЗНП и т.16 от писмо №02-01-84 /23.02.2016г. на МОН за прилагане на системата на делегирани бюджети през 2016г. със заповеди №РД-09-1213/07.07.2016г., №РД-09-302/18.11.2016г., №РД-09-347/25.11.2016г. и №РД-09-602/21.12.2016г. 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 – 68 139 лв.			Увеличение на разходите – 68 139 лв.		
§10-00	Издръжка	65931лв.	§ 02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	41500лв.
	§§10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	23000лв.		§§02-02 За персонала по извънтрудови възнаграждения	400 лв.
	§§10-15 Материали	5000лв.		§§02-05 СБКО, облекло и други с характер на възнаграждение	2 600 лв.
	§§10-16 Вода, горива и енергия	32431лв.		§§02-08 Обезщетения за персонала с	
	§§10-20 Разходи за външни				

§05-00	§§10-51 Командировки в страната	1000лв.	§10-00	§§02-09 Други плащания и възнаграждение	2000лв.
	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	1500лв.		Издръжка	3431лв.
§52-00	§§05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	1500лв.	§05-00	§§10-15 Материали	2000лв.
	Придобиване на ДМА	708лв.		§§10-20 Разходи за външни услуги	1000лв.
	§§52-01 Придобиване на компютри и хардуер	708лв.		§§10-30 Текущ ремонт	431лв.
				Задължителни осигурителни вноски от работодатели	1500лв.
				§§05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	500лв.
				§§05-60 Здравно осигурителни вноски от работодатели	500лв.
				§§05-80 Вноски за ДЗО от работодатели	500лв.
			§52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	21000 лв.
				§§52-01 Придобиване на компютри и хардуер	21000лв.
			§53-00	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	708лв.
				§§53-01 Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти	708лв.

Извършени са промени в показателите за максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2016г. и максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината, като същите стават 269 986 лв.

Към 31.12.2016г. МОН не е извършило корекция на бюджета на гимназията, въз основа на новите натурални показатели за учебната 2016/2017 година.

Б. Отчет на бюджета за периода 01.01.2016г. – 31.12.2016г. :

І. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА

1. ПРИХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2016 г. - 22 000 лв.

Собствени приходи за периода		9 832.07 лв.
§24-00	Приходи и доходи от собственост	9 142.00 лв.
	§§24-04 Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция / Приходи от учебни услуги – валидиране /	1 186.00 лв.
	§§24-05 Приходи от наеми на имущество	7 956.00 лв.
	§§24-08 Приходи от лихви по текущи банкови сметки	0.07 лв.
§36-00	Други приходи	690.00 лв.
	§§36-19 Други неданъчни приходи / Приходи от вторични суровини /	690.00 лв.

Всички приходи са внесени в законоустановения договорен срок.
Внесеният данък по чл.2В от ЗКПО върху приходите е 231.92 лв.

2. РАЗХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2016 г. - 1 255 753 лв.

Всичко разходи за периода		1 195 864 лв.
§ 01-01	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения, в т.ч.:	755 915 лв.
	ДТВ за лекторски часове	47 220 лв.
	ДТВ за 24 май, 15 септември и Коледа	44 937 лв.
	Диференцирано заплащане	21 039 лв.
	ДТВ – ДЗИ, ЕДТВ и ДМС	21 145 лв.
§02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	80 116 лв.
	§§ 02-02 За персонала по извънтрудови правоотношения	450 лв.

	§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение <i>/за СБКО - 13128 лв., за представително облекло - 19610 лв./</i>	32738 лв.
	§§ 02-08 Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение <i>/по чл.224 и чл.222, ал.3 от КТ за сметка на бюджета на ППЕ – 6 563 лв. и сумата от 36881 лв от НП „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата“/</i>	43444 лв.
	§§ 02-09 Други плащания и възнаграждения <i>/ болнични за сметка на работодател /</i>	3484 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	164690 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	86263 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	26402 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	37644 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗО от работодатели	14381 лв.
§ 10-00	Издръжка <i>/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“, наемател и работно облекло. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2015г. са 44 953.16 лв./</i>	116779лв.
	§§ 10-12 Медикаменти	173 лв.
	§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло <i>/Сумата е намалена с възстановените разходи за недоизносено работно облекло/</i>	4808 лв.
	§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката, пряко свързани с учебния процес, в т.ч.за национално състезание по приложна електроника „Мога и зная как“, по ПМС №199 за физическа култура и спорт	11703 лв. 1006 лв. 1767 лв.
	§§ 10-15 Материали	14851 лв.
	§§ 10-16 Вода, горива, енергия <i>/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2015г. са 42474.94 лв./</i>	6125 лв.
	§§ 10-20 Разходи за външни услуги в т.ч. по НП"ИКТ в училище" <i>/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 2015г. са 2478.22 лв./</i>	55337 лв. 280 лв.
	§§ 10-30 Текущ ремонт	19430 лв.
	§§ 10-51 Командировки в страната в т.ч. за национално състезание по електроника „Мога и зная как“	4352 лв. 1834 лв.
§ 19-00	Платени данъци, такси и административни санкции	2301 лв.
	§§19-01 Платени държавни данъци, такси и наказателни лихви и административни санкции	22 лв.
	§§19-81 Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции <i>/Сумата е намалена с възстановените касови разходи от ОУ „Иван Вазов“и наемател/</i>	2279 лв.
§ 40-00	Стипендии в т.ч. еднократни стипендии	55094 лв. 1810 лв.
§ 52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	20261 лв.
	§§ 52-01 Придобиване на компютри и хардуер	20261 лв.
§ 53-00	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	708 лв.
	§§ 53-01 Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти	708 лв.

За отчетния период поетите ангажименти за разходи са 211809 лв. и 211809 лв. е размера на новите задължения за разходи, натрупани през периода.

3. ТРАНСФЕРИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2016 г. – 1 231 986 лв.

Преведените от транзитната сметка по сметка на МОН средства са 51705.07 лева.
Сумата включва:

- 1186.00 лв. приходи от учебни услуги-валидиране на знания;
- 7956.00 лв. приходи от наем на имущество;

- 690.00 лв. приходи от вторични суровини.

-31082.00 лв. възстановени разходи от наемател и ОУ“Иван Вазов“ за вода, ел.енергия, природна газ, СОТ, за работно и представително облекло, възстановен ФРЗ, възстановен аванс от Енерго-Про.

-10791.00 лв. по проект № BG05M2OP001-2.004-0004 /ТВОЯ ЧАС – фаза 1/

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци .	325154 лв.
§§69-01	Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	61154 лв.
§§69-05	Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	175963 лв.
§§69-06	Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	62357 лв.
§§69-07	Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	25680 лв.

Завишеният от МОН лимит от собствени средства и други приходи е в размер на 9832 лв. и 2480 лв. за национално състезание по приложна електроника „Мога и зная как“ – регионален кръг, ПМС №199 за физическа култура и спорт 1767 лв., НП”ИКТ в училище” 280 лв., НП “Оптимизиране на вътрешната структура на училищата” (обезщетения) 36881 лв., Диферинцирано заплащане директор 1091 лв., Разходи за избори за президент и вицепрезидент 480 лв., изготвяне на задания за проектиране на училища включени в ОПРР 500 лв., 6618 лв. резерв за нерегулярни разходи. Остатък за завишаване на лимита в СЕБРА няма.

По §§ 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА, разходите са 860500 лв., в т.ч. възстановени разходи по §§88-02 Събрани средства и извършени плащания от/за бюджети по държавния бюджет, в размер на 32081 лв. и §§88-03 Събрани средства и извършени плащания от/за сметки от Европейския съюз. Остатък за възстановяване от МОН няма.

По §§62-02 – Предоставени трансфери (-) 350.06 лв. по проект „Нова възможност за моето бъдеще“.

4. ФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2016 г. превишението на постъпленията, като завишен лимит над плащанията по СЕБРА са в размер на 106577.05 лв.

5. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Щатни бройки:

Общ брой	Педагогически специалисти	Непедагогически персонал
64,5	48	16,5

Брой ученици към 31.12.2016г.:

Общ брой	Дневна форма	Самостоятелна форма
578	558	20

Стипендианти:

Среден брой стипендианти	152
1. За постигнати образователни резултати: -с успех от отличен 5.50 до отличен 6.00; -с успех от мн.добър 5.00 до мн.добър 5.49	17 51
2. За подпомагане на ученици с трайни увреждания	4
3. На ученици без родители или с един починал родител	27
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 315 лв.	3
Месечна целева стипендия -такса за настанени в общежитие -транспортни разходи за ежедневно пътуващи до училище, живеещи в населени места извън община Варна и община Аксаково	18 32

II. СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ - СЕС

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

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

През отчетния период е възстановена сумата на неverifiedираните разходи в размер на 350.06лв. по проект „НВМБ“. Разходът е за сметка на бюджета на гимназията.

2.Проект № BG051M2OP001-2.004-0004 /Твоя час – фаза 1/

През отчетния период са получени средства в размер на 10791 лв. Разходи за сметка на проекта не са правени.

III. ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ

1. НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА

В края на отчетния период салдото по набирателната сметка на училището е 813.98 лв. От тях 800 лв. депозит за участие в търг за отдаване под наем и 13.98 лв. начислена банкова лихва.

Изготвил:

Соня Димова

Главен счетоводител