

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 30.06.2017 г.

А. Уточнен бюджет към 30.06.2017г. – 1 153 434 лв.:

Със заповед № РД 09- 1818/17.03.2017г. на министъра на образованието и науката утвърденият делегиран бюджет за 2017г. е в размер на **1 153 434 лв.** От тях:

- 18 800 лв. собствени приходи;

- 1 134 634 лв., определени от МОН въз основа на утвърдени формули за всяка дейност, по единни разходни стандарти, в т.ч. 47 627 лв. целеви средства за стипендии.

Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2017г. е 129 510 лв.

Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2017г. е 129 510 лв.

Натурални показатели:

1. Средногодишен приравнен брой ученици - 579, от които 560 в дневна форма и 19 в самостоятелна форма на обучение.

2. Щатни бройки – 64,5.

През периода от 01.01.2017г. до 30.06.2017г. с писма на МОН е завишен лимита с допълнителни средства в размер на 96373 лв., както следва:

- 95829 лв. Преходен остатък от 2016 съгласно чл.282, ал.21, т.1 от ЗПУО

в т.ч. по § 10-Издръжка – 94189 лв. и по § 40-Стипендии – 1640 лв.

- 544 лв. Целеви средства от МОН за застраховане на сгради

Към 30.06.2017г. МОН не е правило корекция на бюджета на гимназията на база завишения лимит.

През отчетния период на основание чл.289, ал.1, т.2 от ЗПУО и заповед №РД-09-1566/27.06.2017г., 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 – 70000 лв.			Увеличение на разходите – 70000 лв.		
§01-00	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения	70000лв	§ 02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	18000лв.
	§§01-01 Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	70000лв	§§02-08	Обезщетения за персонала с характер на възнаграждение	18000лв.
			§10-00	Издръжка	52000лв
				§§10-20 Разходи за външни услуги	30000лв
				§§10-30 Текущ ремонт	22000лв

Б. Отчет на бюджета за периода 01.01.2017г. – 30.06..2017г.:

І. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА

1. ПРИХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2017 г. - 18 800 лв.

Собствени приходи за периода		3978.01 лв.
§24-00	Приходи и доходи от собственост	3978.01 лв.
	§§24-05 Приходи от наеми на имущество	3978.00 лв.
	§§24-08 Приходи от лихви по текущи банкови сметки	0.01 лв.

Всички приходи са внесени в законоустановения договорен срок.
Внесенят данък по чл.2В от ЗКПО върху приходите е 294.94 лв.

2. РАЗХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2017 г. - 1 153 434 лв.

Всичко разходи за периода		569884 лв.
§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	368290 лв.
	§§01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	368290 лв.
	т.ч. ДТВ за лекторски часове	26623 лв.
	ДТВ за 24 май	9545 лв.
§02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	38784 лв.
	§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение <i>/за СБКО – 6813 лв., за представително облекло – 17 900 лв./</i>	24713 лв.
	§§ 02-08 Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	11717 лв.
	§§ 02-09 Други плащания и възнаграждения / болнични за сметка на работодател /	2354 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	83054 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	44096 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	13202 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	18289 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗО от работодатели	7467 лв.
§ 10-00	Издръжка <i>/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2016г. са 22160.35 лв./</i>	43919 лв.
	§§ 10-12 Медикаменти	80 лв.
	§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло	3490 лв.
	§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката, пряко свързани с учебния процес	3063 лв.
	§§ 10-15 Материали	6658 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 2016г. на доставчиците са 21097.46 лв./</i>	- 602 лв.
	§§ 10-20 Разходи за външни услуги <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 2016г. са 1062.89 лв./</i>	27963 лв.
	§§ 10-51 Командировки в страната	388 лв.
	§§ 10-62 Разходи за застраховки / на учебната сграда/	2778 лв.
§ 19-00	Платени данъци, такси и административни санкции	
	§§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>	6084 лв.
§ 40-00	Стипендии	29853 лв.

3. ТРАНСФЕРИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2017 г. – 1 134 634 лв.

Преведените от транзитната сметка по сметка на МОН средства са 27309.07 лева.

Сумата включва:

- 18192.06 лв. – възстановени разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател, за вода, ел.енергия, природна газ и СОТ;
- 3978.00 лв. приходи от наем на имущество;
- 0.01 лв. приходи от лихви по банкови сметки;
- 5139.00 лв. проект BG05M2OP001-2.004-0004 „Твоят час“

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	166441 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	30005 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	89707 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	30409 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	13334 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	2986 лв.

Завишеният от МОН лимит от собствени средства и други приходи е в размер на 3978 лв. Остатък за завишаване на лимита в СЕБРА няма.

По §§ 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА, разходите са 411214 лв., в т.ч. сторнирани разходи в размер на 18268 лв. по §§88-02.

4. ФИНАНСИРАНЕ

Към 30.06.2017 г. превишението на постъпленията, като завишен лимит над плащанията по СЕБРА са в размер на 89933.50 лв.

5. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Щатни бройки:

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

Незаети към 30.06.2017г. – 3 броя педагогически специалисти и 0,5 бр. непедагогически персонал

Брой ученици към 30.06.2017г.:

Общ брой	Дневна форма	Самостоятелна форма
576	548	28

Стипендианти:

Среден брой стипендианти	147
1. За постигнати образователни резултати:	75
-с успех от отличен 5.50 до отличен 6.00;	24
-с успех от мн.добър 5.00 до мн.добър 5.49	51
2. За подпомагане на ученици с трайни увреждания	3
3. На ученици без родители или с един починал родител	26
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:	40
-такса за настанени в общежитие	16
-транспортни разходи за ежедневно пътуващи до училище, живеещи в населени места извън община Варна и община Аксаково	24

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 предоставената 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 е в размер на 5139 лв. Преходният остатък от 2016г. по проекта в размер на 10791 лв. е върнат от МОН, като завишен лимит в СЕБРА. Извършените разходи за периода са 10791 лв. от преходен остатък за 2016г и 1825 лв от предоставената сума за 2017г.

Всичко разходи за периода		12616 лв.
§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	6816 лв.
	§§01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	6816 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	1513 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО	765 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	293 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	327 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	128 лв.
§10-00	Издръжка	4287 лв.
	§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката	3221 лв.
	§§ 10-15 Материали	906 лв.
	§§ 10-20 Външни услуги	160 лв.

Трансфери:

§ 63-00	Трансфери между сметки за средства от ЕС	5139 лв.
	§§63-01 Получени трансвери	5139 лв.
§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	2986 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	593 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	1619 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	545 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	229 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	-2986 лв.

В края на отчетния период остатъкът от средства по проект „Твоят час“ са 3314 лв.

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 ПГ по електротехника

