

**ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ПТГ”Д-Р Н.ВАСИЛИАДИ”**  
**ЗА I-ВО ПОЛУГОДИЕ 2020 Г.**

Професионалната техническа гимназия е второстепенен разпоредител с бюджетни кредити. Според утвърденото поименно щатно разписание числеността на персонала към 30.06.2020 г. е 59 човека. Паралелките са 22 - редовно обучение .

В съответствие с чл. 291 от Глава 16 "Финансиране и имущество" от Закона за училищното и предучилищното образование от 01.01.2017 г. «Директорът представя на общественения съвет и пред общото събрание на работниците и служителите тримесечни отчети за изпълнението на бюджета на училището в срок до края на месеца, следващ съответното тримесечие».

С писмо на МОН № 9105-115/26.03.2020 г. в гимназията е получен Бюджет за 2020 г., утвърден със Заповед № РД 09-673/25.03.2020 г. на Министъра на образованието и науката

Анализ за изпълнение на бюджета за 1-полугодие 2020 г. е направен в съпоставка с данните от утвърдения бюджет за съответния период и от отчета за касовото изпълнение на бюджета към 30.06.2020 г.

Финансирането на учебното заведение се осъществява основно чрез отпускането на субсидия от МОН, участие в различни национални програми и проекти. Размерът на общото финансиране за периода от 01.01.2020 до 30.06.2020 г. възлиза на 777939 лв, като в тази сума влизат 3080 лв, получени допълнително за провеждане на Национално състезание по приложна електроника „Мога и зная как“ - 2143 лв. Средства за олимпиадите по философия, история и цивилизации и гр. образование , преходен остатък от 2019г.-29827лв., възстановен преходен остатък по програми на ЕСФ от 2019г. - 99706лв.,тр.р/ди за три месеца-756лв. ,застр. сграден фонд-1272,35лв.и средства за издр. на паралелки за придоб. на квалиф. на защитени специалности-35353лв.

Обобщен анализ за касовото изпълнение на бюджета за първото полугодие е представен в следваща сравнителна справка 1.

**СПРАВКА 1**

<b>Параграфи по ЕБК</b>		<b>Утвърден бюджет за 2020</b>	<b>1/2 част от плана</b>	<b>Изпълнение към 30.06.2020 г.</b>	<b>Разлика:</b>
	<b>ПРИХОДИ- ВСИЧКО</b>	<b>1264</b>	<b>632</b>	<b>385</b>	<b>-267</b>
	<b>Собствени приходи</b>				
<b>§ 24-00</b>	<b>Приходи и доходи от собственост</b>	<b>1303</b>	<b>652</b>	<b>424</b>	<b>-228</b>
<b>§ 36-00</b>	<b>Други неданъчни приходи</b>				
<b>§ 37-00</b>	<b>Внесени ДДС и др.данъци /у печалбата</b>	<b>-39</b>		<b>-39</b>	
	<b>РАЗХОДИ- ВСИЧКО</b>	<b>1717663</b>	<b>858832</b>	<b>829838</b>	<b>+28994</b>
	<b>ОБЩИ РАЗХОДИ</b>				

<b>§ 01-00</b>	<b>Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения</b>	<b>1133400</b>	<b>566700</b>	<b>542359</b>	<b>+24341</b>
<b>в т.ч.</b>	ФРЗ/в т.ч. ДТВ/ Диференцирано заплащане Занимания по интереси	1082273 41127 10000	541137 10282 5000	538674  3685	
<b>§ 02-00</b>	<b>Други възнаграждения и плащания към персонала</b>	<b>55500</b>	<b>27750</b>	<b>28466</b>	<b>-716</b>
<b>в т.ч.</b>	СБКО /в т.ч.представително облекло/ Обезщетения за персонала Др.плащания и възнаграждения Вънагр.без тр. правотношения	46300 2000 6000 1200	23150 1000 3000 600	22207 2800 2136 1323	
<b>§ 05-00</b>	<b>Задължителни осигурителни вноски от работодателя</b>	<b>263220</b>	<b>131610</b>	<b>126393</b>	<b>+5217</b>
<b>в т.ч.</b>	ДОО УПФ Зравно осигуряване ДЗПО	139200 42550 56526	69600 21275 21275	66709 20154 26983	

		24944	12472	12547	
<b>§10-00</b>	<b>Издръжка</b>	<b>201386</b>	<b>100693</b>	<b>92686</b>	<b>+8007</b>
	Издръжка училище	210851	50346	51906	
<b>§19-00</b>	<b>Платени данъци и такси и администр. санкции</b>	<b>600</b>	<b>300</b>	<b>544</b>	<b>-244</b>
<b>§ 40-00</b>	<b>Стипендии</b>	<b>63557</b>	<b>31779</b>	<b>39390</b>	<b>-7611</b>

Собствените приходи са сформирани от наем на кафе машина в размер на 424,20лв.. През първо тримесечие е платен данъка в/у приходите за 2019г. в размер на 39,03лв.

Към 30.06.2020 г. разходи за възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения (§ 01-00), са на обща стойност 542359 лв. В тази сума влизат 122362 лв, начислени за лични осигуровки и ДОД .

По § 02-00 към 30.06.2020 г. са изразходвани общо 28466 лв, от тях за СБКО – 22207лв; обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение -2800 лв./обещ по чл.224,ал.1 и по чл.222, ал. 3 от КТ и за други плащания (временната неработоспособност) – 2136 лв.

За отчетния период поетите трансфери за задължителни осигурителните вноски от работодателя са на стойност 126393 лв. Разпределението на тези трансфери е следното:

- § 05-51 - Държавното обществено осигуряване – 66709 лв;
- § 05-52 - Учителски пенсионен фонд – 20154лв;
- § 05-60 - Здравно-осигурителните вноски – 26983лв;
- § 05-80 - Допълнително задължително пенсионно осигуряване – 12547 лв.

Към 31.03.2020 г. за „Издръжка” на гимназията са изразходвани 92686 лв. Конкретно разпределение на средствата по параграфи е следното:

- за постелен инвентар и облекло -495лв.на новопостъпил служител през 2020г.
- разходи за учебни материали-1456лв.
- за материали (канцеларски материали, материали за поддръжка на училището и други подобни) – 10135 лв.
- за вода, ТЕЦ, газта, горива за автомобили и ел. енергия – 44706 лв;
- за разходи за външни услуги (телефон, СОД, поддръжка хардуер и др.) – 18505 лв;

- текущ ремонт-16171лв.
- за командировки в чужбина -137лв.
- за командировки в страната – 30 лв.
- за застраховки – 1051 лв. застраховка гр. отговорност автомобил.

Средствата за квалификация на педагогическите специалисти за 2020г. заедно с преходния остатък от 2019г. са в размер на 16952лв. От тях са изразходвани 490 лв.

В бюджета на гимназията по § **10-00** „Издръжка“ **целево** определени средства „За подобряване на МТБ” за 2020г са 12 125 лв. За полугодieto е реализирана сумата от 970лв.

Освободените средства от такса „Битови отпадъци“ за 2020г., в размер на 44421,84 са реализирани 11841лв.

-платени държавни данъци ,такси -254лв. ,два броя винетки за учебните автомобили и държавни такси.

-общински данъци ,такси са платени -290лв./данък недвижими имоти -131,84лв и и данък в/у превозните средства за 4бр. автомобили-157,80лв. за 2020г./

Към 30 юни 2020 г. изплатени стипендиите на учениците за периода м.януари-юни в размер на 39390 лв./в.т.ч. 1300 целеви/

Получените субсидии са изразходвани целесъобразно, законосъобразно, ефективно и икономично по направления за работни заплати, осигурителни вноски, начислени данъци и издръжка на гимназията .