

Анализ за изпълнение на бюджета на ПТГ”Д-р Н.Василиади” за първо полугодие на 2021 г.

Професионалната техническа гимназия е второстепенен разпоредител с бюджетни средства. Според утвърденото поименно щатно разписание числеността на персонала към 30.06.2021 г. е 58 човека. Паралелките са 23 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 обществения 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».

Със Заповед № РД 09-637/12.03.2021 г. на Министъра на образованието и науката е утвърден бюджета на гимназията за 2021г.

Анализ за изпълнение на бюджета за 2021 г. е направен в съпоставка с данните от утвърдения бюджет за съответния период и от отчета за касовото изпълнение на бюджета към 30.06.2021 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 01.01.2021 до 30.06.2021 г. възлиза на 1282538лв, като в тази сума влизат

- бюджет без стипендии-684312 лв.

- стипендии -43662лв.

- стипендии за деца с изявени дарби -1620 лв.

- р/ди подготовка и провеждане на избори -429 лв.

- транспортни разходи педагог. персонал за 6 м. -1917лв.

- средства НП Изграждане на СТЕМ среда -300000лв.

- преходен остатък бюджет нац. програми от 2020г.-32213лв.

- преходен остатък от 2020г. оперативни програми-136420 лв.

- средства НП Нац. и международниуч. олимпиади -2080лв.

- собствени приходи -363,60лв.

- дарения-2000лв.

- НП Оптимизиране вътр. структура на персонал/обезщетения/-
5270 лв.

- средства за издръжка на паралелки за придобиване на квалиф.
по защитени специалности-58207 лв.

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

СПРАВКА 1

Параграфи по ЕБК		Утвърден бюджет за 2021	Корекции бюджет	Вътр.компенс.промени	Изпълнение към 30.06.2021 г.
	ПРИХОДИ- ВСИЧКО	706			2340
	Собствени приходи				
§ 24-00	Приходи и доходи от собственост	730			364
§ 36-00	Други неданъчни приходи				
§ 45-00	Помощи и дарения от страната				2000
§ 37-00	Внесени ДДС и др.данъци /у печалбата	-24			-24
	РАЗХОДИ- ВСИЧКО	1717663			1020688
	ОБЩИ РАЗХОДИ				
§ 01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	1386424			646549
§ 02-00	Други възнаграждения и плащания към персонала	68870			58005
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодателя	322400			149829
§10-00	Издръжка	228367	+148867 +1917 +32213 +58207		110303
§19-00	Платени данъци и такси и администр. санкции	650			666
§52-00	Придобиване на компютри		+132893		

§ 40-00	Стипендии	87325			55336
§53-00			+18240		

По параграф 24-05 Приходи от наем на имущество са отразени 363,60 лв. приходи от наем кафе автомат. През м.03 за преведени 23,63лв. данък в/у приходите за 2020г.,отразени по параграф 37-02.

По параграф 45-00 Помощи и дарения от страната са отразени 2000лв. Сумата е получена от три фирми за закупуване на ученически униформи.

Към 30.06.2021 г. разходи за възнаграждения на персонала, зает по трудови правоотношения (§ 01-00) са на обща стойност 646549 лв. В тази сума влизат 147991 лв. осигуровки за сметка на лицето. /в т.ч. 1345лв.възнаграждения комисии по олимпиадите физика,история, цивилизация и тех.чертане / .

Към 30.06.2021 г. по параграф 02-00 са изразходвани 58005лв,за персонал по извънтрудови правоотношения - 1826 лв./възнагр. на проверяващи по олимпиади -614 лв.и възнаграждение по НП обуч. На тал.ученици за участие в уч. олимпиади и састезания -447 лв. , за СБКО – 29272лв./в т.ч. 15221 представително облекло за първо полугодие на 2021г./, за обезщетения по КТ-24671лв. /от тях 5270 са възстановени по НП Обезщечения ,а другите 19401 ще кандидатстваме през м.юли за възсановяване от нац. програма/и за други плащания (временната неработоспособност) – 2236 лв.

За отчетния период поетите трансфери за задължителни осигурителните вноски от работодателя са на стойност 149829 лв. Разпределението на тези трансфери е следното:

- § 05-51 - за Държавното обществено осигуряване – 78677лв.
- § 05-52 - за Учителски пенсионен фонд – 23718 лв.
- § 05-60 - за здравно осигуряване – 31979лв.
- § 05-80 - за Допълнително задължително пенсионно осигуряване – 15455 лв.

Към 30.06.2021 г. за „Издръжка” на гимназията са изразходвани 110303 лв. Конкретно разпределение на средствата по параграфи е следното:

-за постелен инвентар и облекло -1650 /закупени униформи ученици от дарени/

- за учебни материали-2700лв. / от тях 852лв. книги по НП модул Библиотеките като образователна среда.

- за материали (канцеларски материали, материали за поддръжка на училището и други подобни) – 18901лв./в.т.ч. 150лв. по НП Осигуряване на обучение на талантиливи ученици за участие в уч.олимпиади и 1134 лв.за по НП Библиотеките като обр. среда.

- за вода, ТЕЦ, газта, горива за автомобили и ел. енергия – 33734лв;

- за разходи за външни услуги (телефон, СОД, поддръжка хардуер, и др. подобни) – 31409лв./в.т.9932лв. изаб. на проект по НП Изграждане на училищна СТЕМ среда и 1415,80лв. изплатни транспортни разходи на персонала.

- текущ ремонт-19869 лв. Тек.ремонт помещения, корпус 2.

- за командировки в страна -940лв

- за застраховки -1080 лв. – каско и гражданска отг.автомобил

По параграф -19-01 държавни данъци и такси 368лв.

По параграф -19-81 общински данъци и такси -298лв.

Към 30.06.2021г. изплатени стипендиите на учениците в размер на 55336 лв..От тях 1620 лв.стипендии на деца с изявени дарби.

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

30.06.2021 г.

Гл.счетоводител:

/Емилия Трифонова/