

Анализ за изпълнение на бюджета на ПТГ”Д-р Н.Василиади” за първо тримесечие на 2022 г.

Професионалната техническа гимназия е второстепенен разпоредител с бюджетни средства. Според утвърденото поименно шатно разписание числеността на персонала към 31.03.2022 г. е 57 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 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».

Анализ за изпълнение на бюджета за 2022 г. е направен в съпоставка с данните от утвърдения бюджет за съответния период и от отчета за касовото изпълнение на бюджета към 31.03.2022 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 01.01.2022 до 31.03.2022 г. възлиза на 544082лв, като в тази сума влизат

- бюджет без стипендии-365231 лв.
- стипендии -21831лв.
- преходен остатък от 2020г. оперативни програми-21670 лв.
- собствени приходи -182лв.
- НП Уч.олимпиади и състезания-408 лв.
- С/ва по Европейски проекти 134760лв.

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

СПРАВКА 1

Параграфи по ЕБК		Утвърден бюджет за 2022	Корекции бюджет	Вътр.компенс.промени	Изпълнение към 31.03.2022 г.
	ПРИХОДИ- ВСИЧКО	1129			160
	Собствени приходи				
§ 24-00	Приходи и доходи от	1151			182

	собственост				
§ 36-00	Други неданъчни приходи				
§ 45-00	Помощи и дарения от страната				
§ 37-00	Внесени ДДС и др.данъци /у печалбата	-22			-22
	РАЗХОДИ- ВСИЧКО	2396723			497454
	ОБЩИ РАЗХОДИ				
§ 01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	1516180			298500
§ 02-00	Други възнаграждения и плащания към персонала	81070			10991
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодателя	353008			74086
§10-00	Издръжка	337574			98222
§19-00	Платени данъци и такси и администр. Санкции	1000			289
§52-00	Придобиване на компютри				4031
§ 40-00	Стипендии	107891			11335

По параграф 24-05 Приходи от наем на имущество са отразени 181,80 лв. приходи от наем кафе автомат. През м.03 за преведени 21,82лв. данък в/у приходите за 2021г.,отразени по параграф 37-02.

Към 31.03.2022 г. разходи за възнаграждения на персонала, зает по трудови правоотношения (§ 01-00) са на обща стойност 298500лв. В тази

сума влизат 67418 лв. осигуровки за сметка на лицето. /в т.ч. 1182лв.възнаграждения комисии по олимпиадите философия,история и цивилизация и тех.чертане / .

Към 31.03.2022 г. по параграф 02-00 са изразходвани 10991лв,за персонал по извънтрудови правоотношения - 2294 лв./възнагр. на проверяващи по олимпиади -486 лв., за СБКО – 6794лв. и за други плащания (временната неработоспособност) – 1933 лв.

За отчетния период поетите трансфери за задължителни осигурителните вноски от работодателя са на стойност 71455 лв. Разпределението на тези трансфери е следното:

- § 05-51 - за Държавното обществено осигуряване – 35980лв.
- § 05-52 - за Учителски пенсионен фонд – 15305 лв.
- § 05-60 - за Здравно осигуряване – 15039лв.
- § 05-80 - за Допълнително задължително пенсионно осигуряване – 7762 лв.

Към 31.03.2022 г. за „Издържка” на гимназията са изразходвани 98222 лв. Конкретно разпределение на средствата по параграфи е следното:

- за постелен инвентар и облекло-233лв.
- за учебни материали-367лв.
- за материали (канцеларски материали, материали за поддръжка на училището и други подобни) – 7564лв.
- за вода, ТЕЦ, газта, горива за автомобили и ел. енергия – 54731лв;
- за разходи за външни услуги (телефон, СОД, поддръжка хардуер, и др. подобни) – 16110лв./в.т. 1345,60 изплатни транспортни разходи на персонала за месеците януари и февруари.
- текущ ремонт-14816лв. довършителни дейности СТЕМ център.
- за командировки в страна -4401лв/ в т.ч. 2778 лв.НСПЕ Мога и зная как и 1522лв. НС Най-добър млад автомонтър и водач на МПС/.

По параграф -19-81 -са отразени 289лв./данък МПС и данък недвижим имот за 2022г/.

Към 31.03.2022г. изплатени стипендиите на учениците в размер на 11335 лв..От тях 650лв. за еднократни стипендии.

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

07.04.2022 г.

Гл.счетоводител:

/Емилия Трифонова/