

Анализ за изпълнение на бюджета на ПТГ”Д-р Н.Василиади” 2018 г.

Професионалната техническа гимназия е второстепенен разпоредител с бюджетни кредити. Според утвърденото поименно щатно разписание числеността на персонала към 31.12.2017 г. е 61 човека, от тях 47 педагогическия персонал и 14-непедагогическия. 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»

С писмо на МОН № 9106-6/22.03.2017 г. в гимназията е получен Бюджет за 2017г., утвърден със Заповед №РД 09-1818/17,03,2017 г. на Министъра на образованието и науката.

Окончателно утвърденият бюджет за 2017г. със всичките направени промени по него очаква се да бъде получен в края на март 2018 г.

Финансирането на учебното заведение се осъществява основно чрез отпускането на субсидия от МОН, участие в различни национални програми и проекти. Размерът на общото финансирането за направените разходи през периода от 01.01.2017 до 31.12.2017 г. възлиза на 1 054 269 лв. В тази сума влизат получените допълнително :

- 3 460 лв по НП “Ученически олимпиади и състезания“;
- 35 974 лв получени по НП „Оптимизация на училищната мрежа“ за обезщетения по КТ;
- 1 476 лв-по ПМС 129;
- 945 лв-стипендии за даровити деца;
- 2 085 лв -по НП“ИКТ в училище“.
- 59 700 лв - по НП“Модернизирание система на ПО“;
- 1 626 лв - по НП“Модернизирание система на ПО“, модул „Подобряване на условията за експериментална работа по природни науки“.

- 2 945 лв за ремонт на покрив на Корпус 1 за сметка на средства по Заповед на министъра на образованието и науката за аварийни ремонти;

- 104 672 лв - финансиране от инвестиционна програма на МОН за 2017 г. за газифициране на Корпус 1 .

Собствените приходи са сформирани от приходи за наем на кафе машина - 1084 лв и приходи от вторични суровини - 2171 лв. Платен е данък в/ху приходи за 2016 г.- 98 лв (пар.37-02).

Към 31.12.2017 г. разходи за възнаграждения на персонала, зает по трудови правоотношения (§ 01-00) са на обща стойност 707 419лв. В тази сума влизат 22 261 лв диференцираното възнаграждение на педагогическия персонал, 1707,58 лв –диференцираното възнаграждение на директори и 155 818 лв начислени за лични осигуровки и ДОД .

По § 02-00 към 31,12,2017 г. са изразходвани общо 79 652 лв, от тях за нещатен персонал , нает по трудови правоотношения – 2 236 лв; за възнаграждения по извънтрудови правоотношения (гражд.договори) – 736 лв; за СБКО – 32 367лв, като в тази сума влизат 17 091 лв за представително облекло за 2017г.; за обезщетения по КТ-38 978 лв, от тях 35 974 лв получени по НП „Оптимизация на училищната мрежа“; за други плащания (временната неработоспособност) – 5335 лв.

За отчетния период постите трансфери за задължителни осигурителните вноски от работодателя са на стойност 161 744 лв. Разпределението на тези трансфери е следното:

- § 05-51 - за Държавното обществено осигуряване – 85 615 лв;
- § 05-52- за Учителски пенсионен фонд – 26 614 лв;
- § 05-60 - Здравно–осигурителните вноски –35 532 лв;
- §05-80 - за Допълнително задължително пенсионно осигуряване – 13 983 лв.

Към 31,12, 2017 г. за «Издръжка» на гимназията са изразходвани 215 040 лв. Конкретно разпределение на средствата по параграфи е следното:

- за работно облекло на служители -3 769 лв;
- за учебни материали – 4 958лв;
- за материали (канцеларски материали, материали за поддръжка на училището, за активи, изписани на разход- прожектори, ученически бюра и столове и други подобни) – 42 138 лв, от тях 1 155 лв за състезание „Мога и зная как“;
- за вода, горива за автомобили и ел. енергия – 80 657 лв;

- за разходи за външни услуги (телефон, СОД, поддръжка хардуер, различни такси по газификация на училището, обучение за кредити, транспортни услуги, винетки, разходи по приема и др. подобни) – 43 785 лв;

- за текущи ремонти – 31 622 лв. В тази сума влизат:

- 1 135 лв за ремонт на портиерната в гимназия;
- 2 595 лв за ремонт на фасадата;
- 2 822,76 лв ремонтни дейности в корпус 1 (стая 206);
- 5 504 лв за ремонтни дейности в корпус 1;
- 3 687,70 лв СМР в стая 206 и 208 корпус 1;
- 1 702,13 лв СМР в стая 320 корпус 1;
- 4 981 лв-ремонт на десен еркер в корпус 1;
- 1716,80 лв-боядисване и поправителни работи на лаборатория „Електрообзавеждане“;
- 1930,50 лв- боядисване и поправителни работи на класни стаи в Корпус 2.

Всички тези ремонти са платени от субсидия по формула за 2017 г. Освен това, допълнително са получени 2 945 лв за ремонт на покрив на Корпус 1 за сметка на средства по Заповед на министъра на образованието и науката за аварийни ремонти;

-за командировки – 5 223 лв, от тях 1 685 лв за състезание „Мога и зная как“;

- за застраховки на сградния фонд и коли – 2 888 лв.

По § 19-81 посочени стойности за внесени общински данъци-данък недвижими имоти и данъци за МПС.

Към 31 декември 2017 г. изплатени стипендиите на учениците в размер на 45 353 лв, от тях 945 лв- за даровите деца.

През 2017 г. гимназията участва в НП на МОН“Модернизиране на система на професионалното образование“ за доставка и обновяване на училищното оборудване на обща стойност 59 700 лв.

Също така , училището е одобрено за финансиране от инвестиционна програма на МОН за 2017 г. за газифициране на Корпус 1 на стойност 104 672 лв, което е осъществено в края на годината.

Във връзка с изпълнение НП “ИКТ в училище“ беше платено право на ползване на софтуерен продукт „Училище 365“ за срок от 5 години (1 800 лв) и платена годишна такса за интернет в гимназията.

За периода от 01,01,2017г. до 31,12,2017 г.. по проект BG05M20PO01-2.001 “Система за кариерно ориентиране в училищното образование“ бяха получените средства от финансиране

по проекта в размер на 13 618,82 лв , с които са изплатени съответните възнаграждения за м. 12 2016 г. и за м.1-11 вкл.2017г. Също така, по този проект са изплатени общо 3 899 лв за проведените мероприятия и закупените материали.

От възстановеният преходния остатък от 2016 г. по проект BG BG05M20PO01-2.004 *“Твоят час“* за периода са платени 10 065 лв за необходимите учебни материали по проекта и частично за възнаграждения. На 3 транша са получени средства по проекта за 2016/2017 г. на общата стойност 23 860 лв, които са използвани за разплащане на полагащи се възнаграждения по проекта за периода 2016/2017 г.:

-18 324 лв - за възнаграждения;

-4 050 лв - за задължителни осигурителни вноски от работодател.

За стартирането на следващият етап на проекта „Твоят час-2017/2018 г.“ през м. декември получени 10 746 лв, с които са закупени необходимите материали за работа на групи на обща стойност 5 706,60 лв.

По данните от банковите извлечения и разшифровките на получените лимити очаква се възстановяването на средства като преходен остатък от 2017 г. в размер на ~ 30 000 лв, като тук влизат остатъците от целеви средства за 2017 г.:

- 85 лв – остатък по НП “ИКТ в училище“
- 680 лв - за стипендиите на учениците
- 542 лв – остатък от средства по модул 2 “Осигуряване на обучение на талантиливи ученици за участие в ученически олимпиади;
- 54 лв - остатък от средства по НП“Модернизиране система на ПО“, модул „Подобряване на условията за експериментална работа по природни науки“;
- 92 лв-средства за транспортни разходи на учителите.

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

17,01,2018 г.

Гл.счетоводител:

/инж., маг.икон. Е.Генчева/