

ОТЧЕТ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА НА ПГИ „Д-Р ИВАН БОГОРОВ“ КЪМ 30.09.2017г.

Планът на ПГИ „Д-р Иван Богоров“- Варна към 30.09.2017 г., съгласно утвърдения бюджет и извършени актуализации е 1 454 012 лв. за държавна дейност 326 „Професионални училища“. Сумата е формирана както следва:

- средства по формула за професионалните училища за 2017 г. – 1 326 136 лева, от които средства за стипендии за ученици 52 987 лева;
- планирани собствени приходи от наем, дарения и такси – 9 100 лева;
- преходен остатък от 2016 г. – 36 846 лева, от които 33843 лв. за стипендии;

За деветмесечието са получени допълнително средства и са направени следните актуализации:

- получени средства за стипендии – 1 566 лв.;
- по НП „Оптимизация на училищната мрежа” - 23 340лв.;
- по НП „Без свободен час в училище” – 2 184 лв.;
- спрени месечни помощи за ученици – 945 лв.;
- по Постановление №170/11.08.2017г. за допълнителна субсидия във връзка с увеличение на стойностните показатели на стандартите за финансиране – 51 455лв.;
- НП „Осигуряване на съвременна образователна среда” – 2440 лв.

Към 30.09. ПГИ „Д-р Иван Богоров” има следното изпълнение на собствени приходи:

- отдаване под наем на училищен стол и бюфет - 5 005 лева;
- събрани такси от издадени служ.бележки - 387 лева;
- парични дарения - 447 лева.

Разходваните средства са отразени по параграфи както следва:

§ 01-00 „Заплати”	- 573 670 лв.
§02-00 „Други възнаграждения и плащания за персонала”	- 87 519 лв.
§05-00 „Задължителни осигурителни вноски”	- 127 228 лв.
§10-00 „Издръжка”	- 66 809 лв.
§19-00 „Платени данъци и такси”	- 3 389 лв.
§ 40-00 „Стипендии”	- 32 704 лв.
§ 42-19 „Др.текущи трансфери за домакинства”	- 1 745 лв.
§ 52-00 „Придобиване на ДМА”	- 22 378 лв.
Общо разходвани бюджетни средства	- 915 442 лв.

Към 30 септември са изплатени възнагражденията на персонала за периода януари-август в размер на 573 670 лв. Дължимите средства за заплати за месец септември са в размер на 97 399 лв., или общ разход за деветмесечието – 667 362 лв., които представляват 71,8 % от плана по този параграф. За същият период на миналата година за заплати са разходвани 577 723 лв. През настоящата година разходът е завишен с 89 639 лв. в резултат на увеличение на работни заплати през 2017г. Изплатено е допълнително трудово възнаграждение по повод 15 септември и дифиренцирано заплащане на педагогическия персонал.

В § 02-00 „Други възнаграждения и плащания на персонала” са отчетени средства за представително облекло в размер на 22400 лв.и за СБКО – 8 656 лв. Изплатени са болнични за сметка на работодател – 3407 лв., плащания за сметка на НП „Без свободен час в училище” – 1 943 лв., обезщетения при пенсиониране – 48 102 лв. За месец септември са дължими 1725лв. обезщетения по КТ при освобождаване, СБКО - 1426 лв., болнични за сметка на работодател -487лв. или общ разход за деветмесечието- 91 226 лв., което представлява 94 % от плана по параграф 02.

В § 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодател” са отчетени 127228 лв.-осигурителни вноски за ДОО ,УчПФ и здравно осигуряване. За месец септември са дължими 25595 лв. или общо за периода – 152 823 лв., които представляват 72,8 % от плана по този параграф.

Общо планираните трудови разходи, след направените компенсирани промени към 30.09.2017 година са в размер на 1 240 424 лв. За деветмесечието са разходвани 911 410 лв. или 73,5 %.

В § 10-00 „Издръжка” са отчетени 66 809 лв. За отопление, ел.енергия и вода са разходвани 20510 лв. – с 5000 лв.повече от миналата година, за работно облекло на непедагогическия персонал - 3 348 лв., за СОТ, охрана и абонамент на пожароизвестителна техника – 3 306 лв., съобщителни услуги и интернет – 7 216 лв. За участие на персонала в обучителни курсове и семинари са разходвани 6570 лв., за едногодишен абонамент за образователен сайт „Уча се” – 896 лв. Подновен е договора със Служба по трудова медицина за 402 лв.. За командировки в страната са изплатени 480 лв. във връзка с участия на ученици в национални състезания. За почистващи препарати за изразходвани 1500 лв., канцеларски материали – маркери за бяла дъска, копирна хартия и др. – 2900 лв.

Към края на деветмесечието са изразходвани 68,80 % от планираните средства за годината по параграф 10-00 ”Издръжка”. За същия период на предходната година за издръжка са платени 72 128 лева, което е с 5 319 лева повече от настоящата година.

По §§ 42-19 „Други текущи трансфери за домакинства” са отчетени разходи за участие на ученици в училищни и национални състезания за 1 745 лв.

В § 52-00 „Придобиване на ДМА” е отчетено доизграждането на сигнално – охранителната система на стойност 1 128 лв. и 25 лаптопа на обща стойност 21 250 лв.

В дейност 338 „Ресурсно подпомагане” са планирани и отчетени 652 лв. Закупен е един лаптоп. Допълнително получени средства за периода - 22 лв.

В дейност 713 „Спорт” са отчетени 60 лв. преходен остатък от 2016 г. За новата учебна година са получени 2 178 лв.

Отчетени средства по структурни фондове и международни програми:

През изтеклото деветмесечие ПГИ „Д-р Иван Богоров” работи по три проекта на международна програма „Еразъм +” и проект „Твоят час” на ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”.

Усвояването на средствата се извършва съобразно изискванията на проектите, спазвайки счетоводната политика на Община Варна и националното законодателство.

Изразходваните средства са отразени по съответните разходни параграфи на Единната бюджетна класификация.

Отчетените средства по проекти са както следва:

- „Мобилност без граници-професионални умения чрез опит” – разходвани са 74 829 лева за осъществяване на трета мобилност за 16 ученици до град Лондон, където провеждат практическо обучение за период от 14 дни и дейности по приключване на проекта.
- „Обединение на английски език – бизнес-технологии за постигане на оптимални резултати в обучението на дигиталното поколение” – разходвани са 45 922 лв. за обучение на 7 педагогически специалисти в Англия.

- „Практически умения и опит в реална работна среда” – разходвани са 20952 лв. за организиране на мобилност на 13 ученика в град Лондон за провеждане на практическо обучение.
- проект „Твоят час” - разходвани са 17 459 лв. за материали и услуги необходими за провеждане на извънкласни дейности , за възнаграждения на работещите по проекта.

За деветмесечието са поети ангажименти по договори за 19 669 лв. с различен срок на реализация и са платени 31192 лв. по действащи договори. В края на деветмесечието задълженията по договори са 78 242 лв., като от тях 59 137лв.са по договор с „Веолия Енерджи Варна” ЕАД, който изтича през месец март 2019 г., а потреблението е прогнозно. Други контрагенти, с които училището има договори са БТК ЕАД, СД „Делфин-3” и СОД- Варна АД.

За отчетния период училището няма просрочени задължения. Финансовите средства са планирани и разходвани целесъобразно и регулярно по бюджетни параграфи съобразно Единната бюджетна класификация, спазвайки изискванията на Закона за счетоводство и счетоводната политика на Община Варна.

Гл.счетоводител: **П**
/Денка Георгиева/

Директор: **П**
/Янка Бакалова/