



ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО СТРОИТЕЛСТВО "ПЕНЬО ПЕНЕВ" - ГР.СИЛИСТРА

7500 Силистра, бул. "Македония" 140, тел. 824-005; 824-009; E-mail – ts_ss@abv.bg

О Т Ч Е Т

за изпълнението на делегирания бюджет на Професионална гимназия по строителство „Пеньо Пенев“, гр. Силистра към 31 декември 2023 година

В настоящият отчет се разглежда текущото изпълнение на бюджета на ПГС "Пеньо Пенев" - Силистра към 31 декември 2023 г.

1. Корекции на бюджета – няма.
2. Вътрешно-компенсирани промени – към 31.12 2023 г. има направени три вътрешно-компенсаторни промени, с които са прехвърлени средства от § 10-00 в §52-03 за закупуване на ДМА – климатик, от §01-00 , § 02-00 и § 05-00 в параграф 10-00 поради недостиг на средствата за издръжка отпуснати в бюджета за годината.
3. Разпределение на разходи:

Разходите за дейността, направени до 31.12.2023 г. и тяхното изпълнение спрямо бюджета са следните:

Параграфи	План	Отчет 31.12.2023	% изп.
§01-00 Заплати и възнаграждения на персонала по ТП	422914	422911	100
в т.ч. за заплати и възнаграждения персонала, нает по	403289	403287	100
трудови правоотношения			
допълнително стимулиране	19625	19624	100
§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонал	20992	13464	64.14
в т.ч. за нещатен персонал, нает по ТП			
за персонала по извънтрудово правоотношение	3030	3023	99.77
изплатени суми от СБКО, за облекло и др.	12812	5304	41.40
обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	1330	1324	99.55

други плащания и възнаграждения	3820	3813	99.82
§05-00 Задължителни осиг.вноски от работодателя	94977	94939	99.96
в т.ч. осигурителни вноски от работодателя за ДОО	50260	50251	99.98
осигурителни вноски от работодателя за УПФ	13710	13700	99.93
осигурителни вноски от работодателя за ЗО	20890	20880	99.95
осигурителни вноски от работодателя за ДЗПО	10117	10107	99.90

Параграфи	План	Отчет 31.12.2023	% изп.
§10-00Издръжка	106754	115604	108.29
в т.ч. Постелен инвентар и работно облекло	1620	1620	100
храна	670	656	97.91
медикаменти			!
учебни и НИР и книги за библиотеките	750	742	98.93
материали	10324	12200	118.17
вода, горива, енергия	48250	48232	99.96
разходи за външни услуги	32010	32314	100
текущ ремонт	10500	10427	100.95
командировки в страната	1380	1380	100
разходи за застраховки	1250	1243	99.44
други разходи за СБКО		6790	!
санкции, неустойки и съдебни разноски			
§19-00Платени данъци и административни санкции	4000	3775	94.38
в т.ч. платени държавни данъци, такси, наказ. лихви и адм.санкц.			
платени общински такси, данъци ,наказ. лихви и адм. санкц.	4000	3775	94.38
§40-00Стипендии	10598	7738	73.01
§51-00 Основен ремонт на ДМА			
§52-03 Придобиване на ДМА	3167	3167	100
§53-00 Придобиване на нематериални ДА	650	1158	178
Ср-ва по инв.програма на МОН извън бюджета			
ОБЩО :	664052	662756	99.80

Утвърденият уточнен план за разходи на училището за 2023 година е 664052.00 лв.

По отчетни данни към 31.12.2023 г. разходите, които са направени са на стойност 662757 лв. или 99.85 от годишния бюджет.

Разходите за заплати и възнаграждения по трудови правоотношения по план са 422914.00 лева , а действително извършените разходи са 422911 лв., т.е. 100 % от планираните, в т.ч. има изплатени средства за допълнително стимулиране за 24 май в размер на 6693.00 лв., за 15-ти септември в размер на 6350.00 лв. и Коледа – 6581 лв.

Разходите за други възнаграждения на персонала, които включват възнаграждението на персонала по извън трудово правоотношение, изплатените суми за облекло на педагогическия персонал, обезщетенията за персонала с характер на трудови възнаграждения както и други плащания и възнаграждения по план са в размер на 20992.00 лв., а по отчет – 13464.00 лв. , т.е. 64.14%.от годишните. От тях 3023.00 лв. са изплатени възнаграждения по извън трудови правоотношения, 5304.00 лв. са изплатени суми за работно облекло на педагогическия персонал, 1324.00 лв. са изплатени обезщетения върху болничен от работодател и 3813.00 лв. изплатени обезщетения по чл.224 от КТ за неизползван отпуск на напусналите през годината. Остатъкът от 7528.00 лв. са планираните разходи за СБКО, които обаче не са изплатени по ведомост като възнаграждение, а са изразходвани в параграф 10 за екскурзия и купони за храна.

Поради тази причина по отчет в § 10 има недостиг на средства, а в § 02-00 излишък.

Разходите за осигурителни вноски от работодател по план са в размер на 94977.00 лв., а по отчет 94939 лв. или 99.96%.

Разходите за издръжка по план са 106754 лв., а по отчет 115604.00 лв., т.е. 108.29% от целия бюджет за годината.

Най-голям дял от издръжката се пада на разходите за :

- * външни услуги – 32314.00лв.
- * вода, горива и енергия – 48232.00 лв., които включват покупката на горива за отопление и доплащане по фактури за авансово платена през 2022 г. ел. енергия и вода, както и авансово платени ел.енергия за 2024 лв. в размер на 12000.00 лв.
- * материали – 12200 лв.
- * учебни материали и пособия - 742.00 лв.
- * разходи за ремонт – 10427 лв.
- * разходи за застраховки – 1243 лв.
- * командировки – 1380.00 лв.
- * разходи за СБКО – 6790.00 лв.

Разходите за данъци и такси изразходвани през годината са в размер на 3775.00 лв. и включват такса за битови отпадъци -3755.00 лв. , данък върху превозни средства – 20.00 лв.

През годината има придобит ДМА – климатик на стойност 3167.00 лв., които средства бяха осигурени от преходният остатък за 2022 г..

Също така по бюджет са отпуснати 650.00 лв. за придобиване на нематериални ДА – ел. дневник, който обаче е на стойност 1158.00 лв. Разликата доплатена от средствата за издръжка.

Изплатени са следните стипендии по видове :

* за постигнати образователни резултати– на 16 ученика – 4585.00 лв.;

* подпомагане на достъпа до образование и предотвратяване на отпадането - на 11 ученика - 2160.00 лв.

* на ученици с един родител и ТЕЛК– 3 бр. – 693.00 лв.;

* еднократни стипендии в размер на 300.00 лв.

4. Проекти и програми

През втория срок на учебната 2022/2023 г. участвахме в проект „Ученически практики – 2“ по ОП НОИР и „Образование за утрешния ден“. Предоставените средства са изразходвани по предназначение. Недостигът по тях в размер на 1111 лв. е взет от бюджета.

По проект „Еразъм“ имаме предоставени 75879.85 лв. Към момента разходи не са правени.

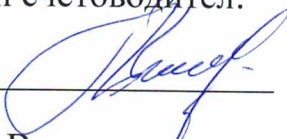
5. Допълнително получени трансфери от:

- Община Силистра за безплатен превоз на ученици - 7280.00 лв.

6. Наличие на неразплатени и просрочени задължения - към 31 декември училището няма неразплатени разходи и несъбрани приходи.

Настоящия отчет за изпълнение на делегирания бюджет за 2023 година е изготвен в изпълнение на чл. 291 от Закона за предучилищното и училищното образование за представяне на Общото събрание и Обществения съвет на гимназията.

Главен счетоводител:




Надка Вълканова

Директор:



Марияна Биволарова

СЪГЛАСУВАЛ:



Доню Димитров
Председател на СУ към ПГСД „П.Пенев“