

ОТЧЕТ

ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ КЪМ 30.09.2019 ГОД. НА ПГ ПО ТУРИЗЪМ „АЛЕКО КОНСТАНТИНОВ“

Към 30 септември 2019 год.учениците наброяват 447,от които 425 са редовна форма на обучение и 22 самостоятелна форма.Паралелките са 20 на брой.

1.ПРИХОД

За отчетният период собствените приходи по отчет са 14162 лева, от които 8026 лева са приходи от наем , отчетени по параграф 24-00 и подпараграф 24-05- Приходи от наеми на имущество, 274 лева-приходи от вторични суровини, 362 лева от продажбана продукция на Коледен базар , 5500 лева приходи по договори от ученическа практика ,отчетени по параграф 24-00 и подпараграф 24-04 Нетни приходи от продажби на услуги,стоки и продукция.

Преведеният данък върху приходите по ЗКПО за 2018 год. е 370 лв. отчетен по приходен параграф 37-00 Внесени ДДС и други данъци върху продажбите и подпараграф 37-02 Внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия със знак минус.

При направения анализ на изпълнението на плана за приходите към 30.09.2019 год., при план за 2019 год. от 19400 лв. , се наблюдава неизпълнение на приходите с 388 лв.

2.РАЗХОД

В параграф 01-00 , подпараграф 01-01”Заплати и възнаграждения за персонала по трудови правоотношения ” сме изразходвали 649452 лева, като 3985 лева са финансирани по НП „Без свободен час“.

Разходите по параграф 02-00 „Други възнаграждения и плащания за персонал“ са както следва:

Подпараграф 02-02“ За персонала по извънтрудови правоотношения“ - 4739 лева.

Подпараграф 02-05 „Изплатените суми от СБКО и други на персонала, с характер на възнаграждение” -7715 лева, от които 430 лева за представително облекло на педагогически специалист и 7285 лева изплатени средства за СБКО на служителите.

Параграф 02-08“Обезщетения на персонала с характер на възнаграждение“ е 1452 лв. –изплатени обезщетения за неизползван отпуск по чл. 224 от КТ, от които 637

лева финансирани по НП „Оптимизация вътрешната структура на персонала в системата на предучилищното и училищното образование/обезщетения/.

Параграф 02-09”Други плащания и възнаграждения” 4246 лева -са болничните, изплатени от работодателя.

Общо разходите по параграф 02-00 са 18152 лв.

Параграф 05-00”Задължителните осигурителни вноски от работодателя” по отчет са 148673 лева от които:

Подпараграф 05-51 „Осигурителни вноски от работодатели за ДОО“-82975 лева

Подпараграф 05-52 „ Осигурителни вноски за УПФ“ – 22872 лева

Подпараграф 05-60 „Здравно-осигурителни вноски от работодатели“-32024 лева

Подпараграф 05-80 „Вноски за ДЗПО от работодатели“- 10802 лева

Параграф 10-00 „Издръжка“, разходите са 84555 лв.,както следва:

Подпараграф 10-14“Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките“-7926 лв.Тук са отчетени разходите за хранителни продукти за учебна практика и училищна документация.

Подпараграф 10-15“Материали“-10335 лв.

Подпараграф 10-16 „Вода ,горива и енергия“-26918 лв.

Подпараграф 10-20 „Разходи за външни услуги“ – 36865 лв, от които най-голям дял имат разходите за охрана , телефонни такси , поддръжка на компютри.

Подпараграф 10-51 „Командировки в страната“ – 2410 лв.

Подпараграф 10-62“ Разходи за застраховки“- 101 лв.

Подпараграф 19-81 „Платени общински данъци,такси, наказателни лихви и административни санкции“-5898 лв.

Параграф 40-00 „Стипендии“ разхода е 34025 лв.

Общо разходите за периода са 940755 лева.

При направеният анализ на разходите по параграф 10-00 Издръжка към 30.09.2019 год. се отчита значително превишаване от планираните такива.Това се дължи предимно на високите разходи за вода, ел.енергия и отопление, поради двусменния режим на работа в училището. При необходимост тези разходи ще бъдат компенсирани със заповед на директора от параграф 01-00 Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения и съответно от параграф 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодателя, където има резерв.

Училището работи по европейски проекти „Квалификация на педагогическите специалисти“, проект „Еразъм+“ и проект „Подкрепа за успех“. Получените средства по проект „Квалификация на педагогическите специалисти са в размер на 555 лева,а изразходваните за обучение на специалистите-555 лева.Получените средства по проект „Еразъм+“ са в размер на 29733 лв.Към 30.09.2019 год. няма извършени разходи по проект „Еразъм+“.Получените средства по проект „Подкрепа за успех“ са 2240 лева. Към 30.09.2019 год. няма извършени разходи по този проект.

Преходния остатък към 31 декември 2018 год. е 48554.91 лв., от които 45593 лв.- стипендии, 463 лв. върнати суми от АСП и 2508.91 лв. стопански разходи.

Изготвил:
Цветанка Миланова
Гл.счетоводител

