

**ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ИКОНОМИКА „АЛЕКО
КОНСТАНТИНОВ” - КЪРДЖАЛИ**

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА КЪМ 31.03.2016г.

I. Бюджет на ПГ по икономика - Кърджали

Със заповед N РД 09-331 от 23.03.2016г. на министъра на МОН е утвърден бюджета на ПГ по икономика - Кърджали за 2016г. в размер на 870 774 лева.

От тях:

планирани собствени приходи – 7 750,00 лева

Планирани разходи по параграфи

01-00 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – 572 666 лева, в които са включени и средствата за допълнителни трудови възнаграждения и диференцирано заплащане на педагогическите специалисти.

02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала – 31 339 лева. Тук са предвидени средства за възнаграждения по граждански договори, за СБКО, за първите три дни от временната нетрудоспособност и представително облекло

05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодатели – 124 292 лева.

10-00 Издръжка – 105 686 лева

19-00 Платени данъци, такси и административни санкции – 3 500 лева.

40-00 Стипендии – 33 291 лева.

Или сумата с, която разполага за календарната 2016г. ПГ по икономика - Кърджали за осъществяване на дейността си е 837 483 лева. – от цитираната по горе сума е извадена сумата за стипендии, тъй като те са за сметка на Републиканския бюджет.

Като начало бюджета е съставен на границата на баланса – съотношението на разходите за заплати, други възнаграждения и осигурителни вноски спрямо разходи всичко е 87 %. За издръжка са планирани 13 % от общите разходи.

II. Анализ на приходите

За периода 01.01.- 31.03.2016г. са реализирани собствени приходи както следва:

1. Приходи от наеми на имущество – 2 212,35 лв. – наеми от отдадени под наем ученическо барче на ЕТ „Андим-Цветан Ангелов” и на стоматологичен кабинет на ЕТ „ИПАЦДМП д-р Мерием Хайрула.

2. Начислен е и е преведен данък върху приходите от стопанска дейност съгласно ЗКПО в размер на – 99,96 лв. - 3% върху приходи не свързани с дейността на бюджетното предприятие.

Изпълнението на плана за собствени приходи е – 29 %

III. Анализ на разходите

1. Разходи за заплати и други допълнителни възнаграждения

За заплати на персонала в ПГ по икономика са изразходвани 127 592,04 лв., като средно месечната работна заплата на едно лице е в размер на 817,90 лв. /за 52 щатни бройки/

Това включва – ОМЗ и допълнителни възнаграждения:

- за професионален опит
- за лекторски
- за ПКС
- за заместване на отсъстващ служител
- за други допълнителни възнаграждения, втори час на класа и т.н.

Изпълнението на плана по параграф 01 – 00 е – 22 %

2. Разходи за други възнаграждения и плащания на персонала – 13 813,29 лв

Изплатени са други допълнителни възнаграждения на персонала както следва:

а/ за наети лица по извън трудови правоотношения/ граждански договори/ – 1 660 лв.

б/ други плащания – за първите три дни от временната неработоспособност – 1 191,16 лв.

в/ обезщетения за персонала – 10 962,13 лв

Изпълнението на плана по параграф 02 – 00 е – 44 %

3. Задължителни осигурителни вноски от работодатели – Обща сума 27 744,70 лв. и по фондове:

1/ За ДОО - 14 628,85 лв.

2/ За Учителски пенсионен фонд - 4 477,67 лв.

3/ За Здравно осигурителни вноски – 6 421,21 лв.

4/ За ДЗПО – 2 216,97 лв.

Изпълнението на плана по параграф 05 – 00 е – 22 %

4. Издръжка

Изразходвана е обща сума 26 975,15 лв.

Изразходваните средства по под параграфи на ЕБК са както следва:

За храна – 1 056,401 лв. Закупуване безалкохолни/тонизиращи/ напитки за портиерите – нощна смяна и изхранване на ученици по време на екскурзии

За учебни материали и помагала и книги за библиотеката – 714,85 лв.,

За материали – 8 418,63 лв. Тук се отчитат всички закупени материали на стойност под 1000лв. От тях:

- за канцеларски материали – 597,62 лв.
- за строителни материали - 363,40 лв.
- за ел. материали и резервни части – 122,40 лв.
- почистващи материали – 297,16 лв
- други материали – 3 095,04 лв.
- оборудване – 3 216,00 лв.
- тонери – 727,01 лв.

Разходи за вода горива и енергия – 6 175,11 лв.

- за вода – 252,21 лв

- ел. енергия – 5 922,90 лв.

За външни услуги – 9 928,16 лв.

- транспортни разходи – билети – 158,90 лв.+ 95,72 лв. възст. транс.р-ди на педаг. спец.
- за поща, телефони и интернет – 1 528,96 лв.
- разходи за абонамент – 295,80 лв.
- разни други услуги - 7 848,78 лв.

За командировки на служители – 682 лв.

Изпълнението на плана по параграф 10 – 00 е – 26 %

5. Изплатени са стипендии - 12 435 лв.

Изпълнението на плана по параграф 40 – 00 е – 37 %

Главен счетоводител:
/М. Конникова/