

АНАЛИЗ
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТНИЯ ПЛАН КЪМ
31.03.2020 година

ПГ „Христо Ботев,“ -Попово е второстепенен разпоредител с бюджетни кредити, прилагащ системата на делегираните бюджети. Управлението и изразходването на бюджетните средства чрез системата за финансово управление и контрол, гарантира тяхната законосъобразност при спазване на счетоводната политика на училището и общината.

Първоначалният план на дейностите е формиран съгласно Заповед № 3-20-45/27.01.2020 г. на Кмета на Община Попово, съгласно чл.282,ал.6,ал.7 и ал.13,т.2 от Закона за предучилищно и училищно образование и чл.53, ал.1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 г.

Средства по стандарт, разпределени по формула за 2020 г. от Първостепенния разпоредител	747196
Преходен остатък от 2019 година	6170
Общо по ЕРС	753366
Целеви средства в т.ч.	60730
Средства за ученик обучаващ се в ЦСОП	60
Средства за занимания по интереси	10510
Доп.стандарт за ученик в ДФО и ДСО в I и II гимн.етап	17507
Средства за подобряване на МТБ	7175
Стипендии	24969
Средства от собствени приходи	509
Общ размер на средствата по дейност 322	814096

Към 31.03.2020 година, в ПГ „Христо Ботев,“ –гр.Попово получените средства по бюджетна сметка за дейност 322 са в размер на **248350,00** в т.ч.:

Средства по ЕРС	224159
Средства от преходен остатък	6125
Целеви средства, в т.ч.:	18066
Доп.стандарт за ученик в ДФО и ДСО в I и II гимн.етап	5252
Средства за занимания по интереси	3153
Средства за ученик обучаващ се в ЦСОП	18
Средства за подобряване на МТБ	2152
Средства за стипендии	7491
Общо получени средства	248350
Получени средства по дейност 338 "Ресурсно подпомагане"	271
Получени средства по дейност 437 "Здравен кабинет"	130

Изпълнението на бюджета за I-во тримесечие на 2020 г. по дейности и параграфи, е както следва:

Дейност 322 Неспециализирани училища без професионални гимназии

Параграф	Наименование на параграф	План първо трим.	Отчет	Изпълнение в %
§ 01-01	Заплати на персонала по трудови правоотношения	144229	137825	95.56
§ 02-02	Заплати по извънтрудови правоотношения	300	300	100
§ 02-05	Изплатени суми за представително облекло	13500	13250	98.15
§ 05-00	Осигурителни вноски за ДОО	32850	31592	96.17
Общо разходи за заплати и осигуровки		190879	182967	

Разходите за заплати и осигуровки предствалаяват 24.4% от общия размер на планираните средства.

Възнаграждението на персонала е съгласно приетата нормативна уредба и актуализираните Вътрешни правила за работна заплата в училището.

На основание чл.259,ал.1 от Закона за предучилищното и училищно образование /ЗПУО/, във връзка с чл.3, ал.2от Наредба №14 от 16.11.2016г. за представително облекло на лицата от институциите в системата на предучилищното и училищно образование и утвърдените Вътрешни правила за представително облекло на педагогическите специалисти а в ПГ "Христо Ботев" са изплатени за календарната 2020 г-. суми за представително облекло в размер на 500,00 лева на педагогически специалист и счетоводител.Планирани средства по бюджет за първото тримесечие по параграф 02-05 за представително облекло са в размер 13500.00 лева.Начислени и изплатени суми по параграф 02-05- в размер на 13250.00 лева .

Изразходавани средства за издръжка:

Параграф	Наименование на параграф	План първо трим.	Отчет	Изпълнение в %
§ 10-13	Разходи за работно облекло	2630	2625	99.81
§ 10-14	Разходи за учебни материали	0	0	
§ 10-15	Разходи за материали	2000	1843	92.15
§ 10-16	Разходи за вода, горива и ел.енергия	12000	11798	98.32
§ 10-20	Разходи за външни услуги	4700	4669	99.34
§ 10-51	Разходи за командировки в страната	800	422	52.75
§ 10-62	Разходи за застраховки	101	0	0
§ 10-92	Разходи за лихви и неустойки	370	334	90.27
§ 10-98	Други разходи некласифиц.в др.параграфи	230	0	0
Общо издръжка		22831	21691	95.007
§ 40-00	Средства за стипендии	24969	4943	19.80

Разходите по параграфи са извършени при спазване на бюджетната класификация. Законосъобразно и целесъобразно разходване на средствата и осигуряване на надежна информация с оглед поемане на отговорност и вземане на правилни управленски решения. Изплатено е работно облекло на непедagogическия персонал в размер на 350 лв., общо 2265.00 лв. отразени по § 10-13.

Дейност	План първо трим.	Отчет	Изпълнение в %
Изразходвани средства по Дейност 338 Ресурсно подпомагане"	271	271	100
Изразходвани средства по Дейност 437 "Здравен кабинет"	130	130	100

Преходен остатък по проект "Еразъм+"		44689
Изразходвани средства по проект "Еразъм+"		19584

Общ размер на получените средства		294951
Общ размер на изразходваните средства		231047
Остатък към 31.03.2020 година		63904
в т.ч. по Проект Еразъм+		25105