

АНАЛИЗ
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТНИЯ ПЛАН КЪМ
30.06.2020 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 30.06.2020 година, в ПГ „Христо Ботев“, –гр.Попово получените средства по бюджетна сметка за дейност 322 са в размер на **452899,00** в т.ч.:

Средства по ЕРС	410958
Средства от преходен остатък	6125
Целеви средства, в т.ч.:	35816
Доп.стандарт за ученик в ДФО и ДСО в I и II гимн.етап	9629
Средства за занимания по интереси	5781
Средства за ученик обучаващ се в ЦСОП	33
Средства за подобряване на МТБ	3946
Средства за стипендии	13733
Средства по ПУДООС	2500
Собствени приходи	194
Общо получени средства	452899
Получени средства по дейност 338 "Ресурсно подпомагане"	497
Получени средства по дейност 437 "Здравен кабинет"	703

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

Дейност 322 Неспециализирани училища без професионални гимназии

Параграф	Наименование на параграф	План второ трим.	Отчет	Изпълнение в %
§ 01-01	Заплати на персонала по трудови правоотношения	287929	283373	98.418
§ 02-02	Заплати по извънтрудови правоотношения	600	600	100
§ 02-05	Изплатени суми за представително облекло	13500	13250	98.15
§ 02-08	Обезщ. На персонала с характер на възнаграждение	42000	41911	99.79
§ 05-00	Осигурителни вноски за ДОО	65850	64886	98.54
Общо разходи за заплати и осигуровки		409879	404020	

Разходите за заплати и осигуровки предствалаяват 49.47% 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 .

Първоначалният план е актуализиран към 30.06.2020 г.както следва: с увеличение на § 10-15 с 2500 лв. - средства по ПУДООС, и с компенсирани промени - увеличение на § 02-08 с 42000 лв.за второ тримесечие в намаление на § 01-01 с 42000 лв. за четвърто тримесечие

Изразходавани средства за издръжка:

Параграф	Наименование на параграф	План второ трим.	Отчет	Изпълнение в %
§ 10-13	Разходи за работно облекло	2630	2625	99.81
§ 10-14	Разходи за учебни материали	600	0	
§ 10-15	Разходи за материали	6800	5643	82.985
§ 10-16	Разходи за вода, горива и ел.енергия	15000	12495	83.30
§ 10-20	Разходи за външни услуги	7700	5932	77.039
§ 10-51	Разходи за командировки в страната	1950	520	26.667
§ 10-62	Разходи за застраховки	101	0	0
§ 10-92	Разходи за лихви и неустойки	380	334	87.895
§ 10-98	Други разходи некласифиц.в др.параграфи	330	0	0
§ 19-01	Платени данъци и такси	50	0	0

Общо издръжка		35541	27549	77.513
§ 40-00	Средства за стипендии	24969	18468	73.96

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 непедагогическия персонал в размер на 350 лв., общо 2265.00 лв. отразени по § 10-13.

Дейност	План второ трим.	Отчет	Изпълнение в %
Изразходвани средства по Дейност 338 Ресурсно подпомагане"	479	479	100
Изразходвани средства по Дейност 437 "Здравен кабинет"	703	703	100

Проект "Образование за утрежния ден"		2009
Изразходвани средства по проект "Образование за утрежния ден"		1701

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

Общ размер на получените средства		503264
Общ размер на изразходваните средства		474937
Остатък към 30.06.2020 година		28327
в т.ч. по Проект Еразъм+		25105
Проект "Образование за утрежния ден"		308

Счетоводител:
/Ст.Банева/