|  |
| --- |
| **ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**  |
| **за изпълнение на бюджета, на сметките за средстваот Европейския съюз и на сметките за чужди средства** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| от ПГ по селско стопанство гр. Куклен  |
| /наименование на ВРБ/ |
| за периода 01.01.2021 - 30.06.2021 г. |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **І. Извършени структурни промени.**  |  |  |  |  |  |
| Със Заповед № РД-14-96 от 28 юни 2016 г. училището получава статут на общинско училищe |
| по смисъла на чл.10, ал.4 от ЗНП и е второстепенен разпоредител с бюджет към община Куклен. |
| **ІI. Анализ на изпълнението на приходите** |  |  |  |  |  |
|  |
| Собствените приходи към 30.06.2021 г. са в размер на 1600,00 лв. и представляват такси за придобиване на шофьорска книжка категория „Б“.Субсидията от община Куклен към 30.06.2021 г. е отразена по параграф 6109. Сумата е в размер на **515131,06 лв.** и представлява:1. Преходен остатък от 2020 г. в размер на **138222** лв., в т.ч.: 7053 лв. по проект „Подкрепа за успех“ отчетени в отчетна група „бюджет“ по §8803 със знак /-/ и огледално в отчетна група СЕС-ДЕС;
2. Субсидия до м.06.2021 г. вкл. в размер на **320059,06** лв.;
3. Възстановена в община Куклен на 25.01.2021 г. субсидия за компенсация на превоз ученици по чл. 283, ал. 2 от ЗПУО в размер на **– 2271 лв**., представляваща остатък от компенсация за 2020 г.
4. Субсидии за компенсация на превоз ученици по чл. 283, ал.2 от ЗПУО в размер на **23110,00** лв.
5. Средства по ФО 30 от 23.04.2021 г. за уязвими групи в размер на **22261,00** лв.
6. Средства по ФО 30 от 23.04.2021 г. за защитена специалност в размер на **13750,00** лв..

Салдото по банковата сметка към 30.06.2021 г. е в размер на **288486,40 лв**. и е отразена по параграф 9507 със знак минус.Получен е трансфер по програми от МТСП отразен по параграф 6105 в размер на **8061,21 лв**. за две бройки пазачи невъоръжена охрана по договор с БТ. Получен е трансфер, отразен в отчетна група СЕС – ДЕС по §§6301 – аванс по Европейска програма по НОИР от МОН по Проект „Равен достъп до образование в условията на кризи“ в размер на 389,40 лв. и в отчетна група Бюджет по §§8803.  |
| **ІІІ. Анализ на изпълнението на разходите** |

Разходите по отчетна група Бюджет през периода са в размер на **236695 лв**. при план 766176 лв. Разпределени са както следва:

1. По държавна дейност 326 „Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка“ в размер на **228634** лв. при план 758115 лв., както следва:
* §0101 за заплати по трудови правоотношения **152129** лв. при план 459203 лв.;
* §0205 за СБКО и представително облекло **7403** лв., в т.ч. 4416 лв. за облекло при план 13089 лв.;
* §0500 за осигуровки за сметка на работодателя **34281** лв. при план 105206 лв. разпределени по фондове;
* §1000 Издръжка **29691 лв**., при план 141455 лв. за:
* Учебни 517 лв. /за задължителна учебна документация 231 лв, за учебни помагала и тестове по БЕЛ 77 лв. и за торове, препарати и хербициди 209 лв./
* Материали 5595 лв. /канцеларски 1382 лв., почистващи материали и дезифектанти 524 лв., тонери 564 лв., климатици 3 бр. х 799 лв. =2397 лв. и други материали 728 лв./
* Вода, горива и енергия 4964 лв. /вода 174 лв., горива 2507 лв. и ел. енергия 2283 лв./
* Разходи за външни услуги 18472 лв. /телефонни и интернет в размер на 628 лв., абонаменти за счетоводна и ТРЗ програма и СОТ 1973 лв., отпушване на канал 240 лв., транспорт учители 1927 лв., транспорт ученици 12658 лв. в т. ч. за билети 2148 лв., услуги по подготовка на Шкода Фабия за учебен автомобил 704 лв. и препоръчани писма и други външни услуги 342 лв./
* Разходи за командировки в страната – 143 лв.
* § 1900 Данъци и такси **1804 лв**., при план 2500 лв. в т.ч.: за ТБО 1421 лв, за данък МПС 131 лв., за винекти 194 лв. и за разрешително за обучение на водачи по категории 58 лв.;
* § 4000 Стипендии **1867 лв.** при план 30162 лв.
* § 5200 Придобиране на ДМА – закупен 1 бр. климатик на стойност **1459 лв**..
1. По държавна дейност 532 „Програми за временна заетост“ в размер на **8061** лв. по §0201 за възнаграждения на двама пазачи в размер на **6773** лв. и осигуровки по §0500 от работодател в размер на **1288** лв.. Планът на държавна дейност 532 към 30.06.2021 г. е равен на отчета в размер на 8061 лв.
2. Към 30.06.2021 г. няма извършени разходи по Проект „Подкрепа за успех” и по проект „Равен достъп до образование в условията на кризи“, които се отчитат в отчетна група СЕС - ДЕС.

Просрочени и неразплатени задължения няма.

|  |
| --- |
| **ІV. Извършени промени по бюджета към 30.06.2021 г. и причините за тях****Извършени са следните корекции по бюджета на** **училището:**1. Получена субсидия за компенсация на пътни ученици в размер на 23110 лв.
 |
| 1. Получени средства от МТСП по програми за временна заетост 8061,21 лв. съгласно договор от 2019 год.
2. Възстановена субсидия за компенсация на пътни ученици в размер на 2271 лв., остатък от 2020 г.
3. ФО 28 от 22.04.2021 г. за промяна в натуралните показатели в размер на /-/23372 лв.
4. ФО 30 от 23.04.2021 г. за уязвими групи и защитена специалност в размер на 36011 лв.

 V**. Анализ на изпълнението на утвърдените с бюджета за 2021 г. максимални размери на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2021 г.** |
| Към 30.06.2021 г. при план 177117 лв. максимален размер на ангажиментите за разходи и задълженията, които могат да бъдат изпълнени, изпълнението е 35237 лв. Към 30.06.2021 г. няма поети и изпълнени ангажименти за средствата от ЕС. |
| **ДИРЕКТОР :** |  |  |  |  |  |
| **Хр. Загорчев** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:** |  |  |  |  |
| **Д. Джунева** |  |  |  |
|  |
|  |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
|  |
|  |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |