

ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ЕЛЕКТРОТЕХНИКА - ВАРНА



Одобрявам: *[Signature]*
Наталия Димитрова

Директор на ПГ по електротехника



ОТЧЕТ

за касовото изпълнение на бюджета, на сметките за средства от Европейския съюз и сметките за чужди средства на Професионална гимназия по електротехника гр.Варна към 31.12.2022 г.

А. Уточнен бюджет към 31.12.2022г. – 3 550 234 лв.:

Утвърденият от министъра на образованието и науката делегиран бюджет за 2022г. е в размер на **2 757 697 лв.** От тях:

- 20 000 лв. собствени приходи;
- 2 737 697 лв., определени от МОН въз основа на утвърдени формули за всяка дейност, по единни разходни стандарти, в т.ч. 115416 лв. целеви средства за стипендии.

Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2022г. е 786197 лв. Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2022г. е 786197 лв.

Натурални показатели:

1. Средногодишен приравнен брой ученици - 692
2. Щатни бройки – 66

През периода от 01.01.2022г. до 31.12.2022г. МОН е направило корекция на бюджета с 812 537 лв., както следва:

- 372518 лв. Преходен остатък от 2021 г.
в т.ч. по § 10-Издържка – 296484 лв. и по § 40-Стипендии – 76034 лв.;
- 104832 лв. Целеви средства за издръжка на паралелки за придобиване квалификация по защитени специалности;

- 152396 лв. Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение по НП "Оптимизиране вътрешната структура на училищата" - Обезщетения по КТ;

- 2622 лв. Транспортни разходи за педагогически персонал,
- 3390 лв. в изпълнение на ПМС №223/2022г. средства за физическо възпитание и спорт
- 1420 лв. НП „ИКТ”
- 97242 лв. увеличение на средства по формула за увеличен брой ученици
- 8383 лв. средства от резерв за нерегулярни разходи
- 1379 лв. АСП спрени помощи за допуснати отсъствия
- 504 лв. възстановени разходи за застраховане на сградния фонд
- 2041 лв диференцирано заплащане директор
- 253 лв. възстановени средства за провеждане на избори
- 62152 лв. увеличение на стандартите за делегираните от държавата дейности
- 3405 лв. увеличение на стандартите за делегираните от държавата дейности - стипендии

През отчетния период на основание чл.289, ал.1, т.2 от ЗПУО и заповеди №РД-09-1118/18.04.2022г., №РД-09-1446/09.06.2022г., №РД-09-1723/26.07.2022г., №РД-09-386/08.11.2022г., №РД-09-676/15.12.2022г. на директора на ПГ по електротехника са извършени вътрешнокомпенсирани промени между параграфите по плана за приходите и разходите на бюджета.

По параграфи промяната е отразена както следва:

Вътрешнокомпенсирани промени по плана за разходите:

Намаление на разходите – 491489 лв.			Увеличение на разходите – 491489 лв.		
§10-00	Издръжка	491489лв.	§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонал по трудови и служебни правоотношения	212210лв
			§ 05-00	Задължителни ОВ от работодател	27744лв
			§ 02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	69лв
			§ 51-00	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	87566лв
			§ 52-01	Придобиване на компютри и хардуер	140867лв
			§ 52-03	Придобиване на друго оборудване, машини, съоръжения	23033лв

Б. Отчет на бюджета за периода 01.01.2022г. – 31.12.2022г.

I. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА

1. ПРИХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2022 г. - 20 000 лв.

Приходи за периода		504 лв.
§ 36-00	Други приходи	504 лв.
	§§ 36-19 Други неданъчни приходи	504 лв.

Всички приходи са внесени в законоустановения договорен срок.

Внесеният данък по чл.252 от ЗКПО върху приходите за 2021 г. е 456 лв.

2.РАЗХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2022 г. – 3 570 234 лв.

Всичко разходи за периода		3016135 лв.
§ 01-01	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения, в т.ч. ДТВ за лекторски часове ДТВ за наставници ДТВ за ДЗИ,ЗДИППК,НВО 2022г. ДТВ за 24 май, 15 септември, Коледа	1742508 лв. 99693 лв. 360 лв. 2000 лв. 103692 лв.
§02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	229765 лв.
	§§ 02-02 За персонала по извънтрудови правоотношения	1000 лв.
	§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение <i>/за СБКО –29171 лв., за представително облекло – 32873 лв./</i>	62044 лв.
	§§ 02-08 Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	153445 лв.
	§§ 02-09 Други плащания и възнаграждения <i>/ болнични за сметка на работодател /</i>	13276 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	391712 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	199873 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	63681 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	83265 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗО от работодатели	44893 лв.
§ 10-00	Издръжка <i>/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2021г. са 82025 лв./</i>	311651 лв.
	§§ 10-12 Медикаменти	177 лв.
	§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло	4829 лв.

	§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката, пряко свързани с учебния процес	34957 лв.
	§§ 10-15 Материали	30268 лв.
	§§ 10-16 Вода, горива, енергия <i>/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2021г. на доставчиците са 32134 лв./</i>	75193 лв.
	§§ 10-20 Разходи за външни услуги <i>/Сумата по параграфа е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“ за охрана със СОТ. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2021г. са 969 лв./</i>	76332 лв.
	§§ 10-30 Текущ ремонт	87069 лв.
	§§ 10-51 Командировки в страната	226 лв.
	§§ 10-62 Разходи за застраховки	2600 лв.
§ 19-00	Платени данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	5071 лв.
	§§ 19-81 Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	5071 лв.
§ 40-00	Стипендии	83966 лв.
§ 51-00	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	87565 лв.
§ 52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	163897 лв.
	§§ 52-01 Придобиване на компютри и хардуер	140865 лв.
	§§ 52-03 Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	23032 лв.

3. ТРАНСФЕРИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2022 г. – 3 550 234 лв.

Преведените от транзитната сметка по сметка на МОН средства са 38352 лева. Сумата включва:

- 28631 лв. - възстановени разходи от ОУ „Иван Вазов“ за вода, ел.енергия, природна газ и СОТ
- 504 лв. - приходи от вторични суровини;
- 300 лв. - възстановено представително облекло
- 8917 лв. - по проект „Ученически практики – 2”

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	782917 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	152706 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	410397 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	138426 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	80166 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	1222 лв.

По §§ 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА, разходите са 2242333 лв., в т.ч. сторнирани разходи в размер на 28931 лв. по §88-02. Към 31.12.2022 г. разходи за възстановяване от МОН няма.

4. ФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2022 г. превишението на постъпленията, като завишен лимит над плащанията по СЕБРА са в размер на 547852.86 лв.

5. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Щатни бройки:

Общ брой	Педагогически специалисти	Непедагогически персонал
77	60	17

Незаети към 31.12.2022г. – 0.5 бр. библиотекар.

Брой ученици към 31.12.2022г.:

Общ брой	Дневна форма	Самостоятелна форма	Индивидуална форма
789	773	16	0

Стипендианти:

Среден брой стипендианти	242
1. За постигнати образователни резултати: -с успех от отличен 5.50 до отличен 6.00;	36
2. За подпомагане на ученици с трайни увреждания	6
3. На ученици без родители или с един починал родител	32
4. На ученици за подпомагане достъпа до образование и предотвратяването на отпадането с успех не по-нисък от много добър 4.50 и с месечен доход на член от семейството под 710.00 лв.	3
Месечна целева стипендия: -транспортни разходи за ежедневно пътуващи до училище, живеещи в населени места извън територията на град Варна и стойността на билета, до които е над 1.60 лв.	13
Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие на учениците / такса за настанени в общежитие /	9
Защитени	143

II. СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ - СЕС**A. Отчет на сметките за средства от Европейския съюз – КСФ****1. Проект BG05M2OP001-2.011 „Подкрепа за успех“**

През отчетния период МОН възстанови преходния остатък от 2021 г. по проект BG05M2OP001-2.011 „Подкрепа за успех“ в размер на 13593.45 лв.

Извършените разходи за периода няма.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Подкрепа за успех“ са 13593.45 лв.

2. Проект BG05M2OP001-2.012 „Образование за утрешния ден“

През отчетния период МОН възстанови преходния остатък от 2021 г. по проект № BG05M2OP001-2.012-0001 „Образование за утрешния ден“ в размер на 325.32 лв.

Извършените разходи за периода няма.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Образование за утрешния ден“ са 325.32 лв.

3. Проект № BG05M2OP001-2.015-0001 „Ученически практики - 2“

През отчетния период получени средства от МОН в размер на 8917.00 лв. по проект № BG05M2OP001-2.015-0001 „Ученически практики - 2“.

Извършените разходи за периода по параграфи и подпараграфи са 8659 лв

Всичко разходи за периода		8659 лв.
§ 01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	2108 лв.
	§§ 01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	2108 лв.
§ 02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	1881 лв.
	§§ 02-02 За персонала по извънтрудови правоотношения	1881 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	578 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО	369 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	132 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	77 лв.
§ 40-00	Стипендии	4092 лв.

Трансфери:

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	1222 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	277 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	588 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	220 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	137 лв.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Ученически практики - 2” са 257.58 лв.

III. ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ

1. НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА

В края на отчетния период салдото по набирателната сметка на училището е 14.01 лв.
Сумата е от начислена банкова лихва.

Изготвил:

Мария Илиева

Гл. счетоводител в ПГ по електротехника

