

Фел - 02 - 2593  
14.01 5

## ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ЕЛЕКТРОТЕХНИКА - ВАРНА

Одобрявам:

**Боряна Кьорчева**

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 31.12.2024 г.

#### А. Уточнен бюджет към 31.12.2024г.

Утвърденият от министъра на образованието и науката делегиран бюджет за 2024г. е в размер на **4 564 133 лв.** От тях:

- 13 000 лв. собствени приходи;
- 4 551 133 лв., определени от МОН въз основа на утвърдени формули за всяка дейност, по единни разходни стандарти, в т.ч. 174280 лв. целеви средства за стипендии.

Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2024г. е 833133 лв. Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024г. е 833133 лв.

#### **Натурални показатели:**

1. Средногодишен приравнен брой ученици - 867
2. Щатни бройки - 81

През периода от 01.01.2024г. до 31.12.2024г. МОН е направило корекция на бюджета с 2080057 лв., както следва:

- 1323729 лв. Преходен остатък от 2023 г.  
в т.ч. по § 10-Издържка - 1188455 лв. и по § 40-Стипендии - 135274 лв.;
- 240893 лв. средства за издръжка на паралелки за придобиване квалификация по защитени специалности;
- 3127 лв. транспортни разходи за педагогически персонал,
- 4061 лв. състезание по приложна електроника „Мога и зная как“
- 136799 лв. обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение по НП „Оптимизиране вътрешната структура на персонала“ - Обезщетения по КТ
- 289 лв. възстановени средства за провеждане на избори
- 422 лв. възстановени разходи за застраховане на сградния фонд
- 243475 лв. средства за закупуване на учебници и учебни помагала
- 18122 лв. средства за самостоятелна форма на обучение
- 300 лв. средства по НП „Профилактика и рехабилитация на педагогическите специалисти“
- 945 лв. стипендии за деца с изяви дарби
- 1250 лв. диференцирано заплащане директор
- 2164 лв. АСП спрени помощи за допуснати отсъствия
- 38461 лв. средства от резерв за нерегулярни разходи
- 8500 лв. в изпълнение на ПМС №396/2024г. средства за физическо възпитание и спорт
- 57520 лв. увеличение на средства по формула за увеличен брой ученици

През отчетния период на основание чл.289, ал.1, т.2 от ЗПУО и заповеди №РД-09-1709/01.04.2024г. и №РД-09-419/19.11.2024г. 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 – 184843 лв.			Увеличение на разходите – 184843 лв.		
§10-00	Издръжка	184843 лв.	§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонал по трудови и служебни правоотношения	98500 лв.
			§ 05-00	Задължителни ОВ от работодател	25300 лв.
			§ 52-03	Придобиване на друго оборудване, машини, съоръжения	61043 лв.

**Б. Отчет на бюджетни средства за периода 01.01.2024г. – 31.12.2024г.**

**Г. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА**

**1. ПРИХОДИ ЗА 2024 Г.**

Приходи за периода		103 лв.
§ 36-00	Други приходи	103 лв.
	§§ 36-19 Други неданъчни приходи	103 лв.

Внесенят данък по чл.252 от ЗКПО върху приходите за 2023 г. е 52 лв.

**2. РАЗХОДИ ЗА 2024 Г.**

Всичко разходи за периода		4818782 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 2024г. ДТВ за 24 май, 15 септември, 1 ноември	2973466 лв. 113576 лв. 1080 лв. 7100 лв. 138429 лв.
§02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	254789 лв.
	§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение <i>/за СБКО –49053 лв., за представително облекло – 54284 лв./</i>	103336 лв.
	§§ 02-08 Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	140630 лв.
	§§ 02-09 Други плащания и възнаграждения <i>/ болнични за сметка на работодателя /</i>	10823 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	659762 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	330828 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	109045 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	140389 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗО от работодатели	79500 лв.
§ 10-00	Издръжка <i>/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“./</i>	708439 лв.
	§§ 10-12 Медикаменти	341 лв.
	§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло	7563 лв.
	§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката, пряко свързани с учебния процес	329710 лв.
	§§ 10-15 Материали	62132 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 2023г. на доставчиците са 31858 лв./</i>	67623 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 2023г. са 282 лв./</i>	156973 лв.
	§§ 10-30 Текущ ремонт	76206 лв.
	§§ 10-51 Командировки в страната	5393 лв.
	§§ 10-62 Разходи за застраховки	2498 лв.
§ 19-00	Платени данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	5562 лв.
	§§ 19-81 Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	5562 лв.
§ 40-00	Стипендии	153849 лв.
§ 52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	62915 лв.
	§§ 52-03 Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	61043 лв.
	§§ 52-19 Придобиване на други ДМА	1872 лв.

### 3. ТРАНСФЕРИ ЗА 2024 Г.

Преведените от транзитната сметка по сметка на МОН средства са 41378 лева. Сумата включва:

- 36465 лв. - възстановени разходи от ОУ „Иван Вазов“ за вода, ел.енергия, природна газ и СОТ
- 2754 лв. - проект BG05SFPR001-1.001-0001 „Успех за теб“
- 2056 лв. - проект BG05SFPR001-3.001-0001 „Модернизирание на професионалното образование и обучение“
- 103 лв. - приходи от вторични суровини

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	1316598 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	258434 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	682702 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	232786 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	141963 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	713 лв.

По §§ 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА, разходите са 3504813 лв., в т.ч. сторнирани разходи в размер на 36465 лв. по §88-02. Към 31.12.2024 г. разходи за възстановяване от МОН няма.

### 4. ФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2024 г. превишението на постъпленията, като завишен лимит над плащанията по СЕБРА са в размер на 1772304 лв.

### 5. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Щатни бройки:

Общ брой	Педагогически специалисти	Непедагогически персонал
83	68	15

Брой ученици към 31.12.2024г.:

Общ брой	Дневна форма	Самостоятелна форма	Индивидуална форма
929	903	26	0

**Стипендианти:**

<b>Среден брой стипендианти</b>	<b>296</b>
1. За постигнати образователни резултати: -с успех от отличен 5.50 до отличен 6.00;	38
2. За подпомагане на ученици с трайни увреждания	6
3. На ученици без родители или с един починал родител	40
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 721.67 лв.	5
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 2.00 лв.	10
Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие на учениците / такса за настанени в общежитие /	6
Защитени	191

**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 2023 г. по проект BG05M2OP001-2.011 „Подкрепа за успех” в размер на 13733.45 лв.

Извършени разходи за периода няма.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Подкрепа за успех” са 13733.45 лв.

**2. Проект № BG05M2OP001-2.015-0001 „Ученически практики - 2”**

През отчетния период МОН възстанови преходния остатък от 2023 г. по проект № BG05M2OP001-2.015-0001 „Ученически практики - 2” в размер на 407.78 лв.

Извършени разходи за периода няма.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Ученически практики - 2” са 407.78 лв.

**3. Проект № BG05M2OP001-5.001-0001 „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“**

През отчетния период МОН възстанови преходния остатък от 2023 г. по проект BG05M2OP001-5.001-0001 „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“ в размер на 651.02 лв.

Извършените разходи за периода по параграфи и подпараграфи са 651.02 лв.

<b>Всичко разходи за периода</b>		<b>651 лв.</b>
§ 10-00	Издръжка	651 лв.
	§§ 10-15 Материали	651 лв.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“ няма.



#### **4.Проект № BG05SFPR001-1.001-0001 „Успех за теб”**

През месец юни 2024 г. е получен трансфер в размер на 2754.00 лв. по проект BG05SFPR001-1.001-0001 „Успех за теб“.

Извършените разходи за периода по параграфи и подпараграфи са 1926 лв.

<b>Всичко разходи за периода</b>		1926 лв.
§ 01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	1563 лв.
	§§ 01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	1563 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	363 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО	179 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	65 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	75 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	44 лв.

#### **Трансфери:**

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	713 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	135 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	375 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	125 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	78 лв.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Успех за теб ” са 828.07 лв.

#### **5.Проект № BG05SFPR001-3.001-0001„Модернизиране на професионалното образование и обучение”**

През месец юни 2024 г. е получен трансфер в размер на 2056.00 лв. по проект BG05SFPR001-3.001-0001 „Модернизиране на професионалното образование и обучение“.

Извършени разходи за периода няма.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Модернизиране на професионалното образование и обучение “ са 2056.00 лв.

### **III. ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ**

#### **I.НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА**

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

Изготвил:

Мария Илиева

Гл.счетоводител в ПГ по електротехника