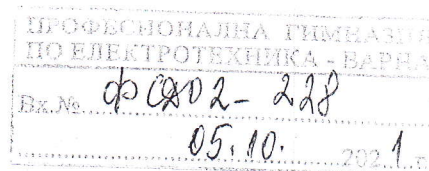
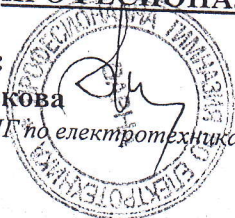


# ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ЕЛЕКТРОТЕХНИКА - ВАРНА

Одобрявам:  
Живка Москова  
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 30.09.2021 г.

### А. Уточнен бюджет към 30.09.2021г. – 2 702 795 лв.:

Със заповед № РД 09-637/12.03.2021г. на министъра на образованието и науката утвърденият делегиран бюджет за 2021г. е в размер на **2 325 934 лв.** От тях:

- 20 000 лв. собствени приходи;
  - 2 305 934 лв., определени от МОН въз основа на утвърдени формули за всяка дейност, по единни разходни стандарти, в т.ч. 90577 лв. целеви средства за стипендии.
- Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2021г. е 456634 лв.  
Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2021г. е 456634 лв.

#### Натурални показатели:

1. Средногодишен приравнен брой ученици - 632.

2. Щатни бройки – 65.8

През периода от 01.01.2021г. до 30.09.2021г. МОН е направило корекция на бюджета с **376 999 лв.**, както следва:

- 313 710 лв. Преходен остатък от 2020 г.

в т.ч. по § 10-Издръжка – 268503 лв. и по § 40-Стипендии – 45207 лв.;

- 48 496 лв. Целеви средства за издръжка на паралелки за придобиване квалификация по защитени специалности;

- 710 лв. разходи за парламентарни избори на 04.04.2021 г. и 11.07.2021 г.;

- 11 018 лв. обещетения за персонала, с характер на възнаграждение по НП "Оптимизиране вътрешната структура на училищата" - Обещетения по КТ;

- 3 065 лв. в изпълнение на ПМС №154/2018г. средства за физическо възпитание и спорт

През отчетния период на основание чл.289, ал.1, т.2 от ЗПУО и заповеди №РД-09-1467/09.07.2021г, №РД-09-1672/08.09.2021г. и №РД-09-020/20.09.2021г 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 – 225 080 лв. |          |           | Увеличение на разходите – 225 080 лв. |                                                 |           |
|--------------------------------------|----------|-----------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|
| §10-00                               | Издръжка | 225080лв. | § 02-00                               | Други възнаграждения и плащания за персонала    | 50000лв.  |
|                                      |          |           | § 51-00                               | Основен ремонт на дълготрайни материални активи | 161933лв. |
|                                      |          |           | § 52-00                               | Придобиване на дълготрайни материални активи    | 13147лв.  |

### Б. Отчет на бюджета за периода 01.01.2021г. – 30.09.2021г.:

#### І. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА

##### 1. ПРИХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2021 г. - 20 000 лв.

| Приходи за периода |                                                                           |              |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|
| §28-00             | Глоби, санкции и наказателни лихви                                        | 16116.00 лв. |
|                    | §§28-02 Глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обещетения и начети | 931.00 лв.   |
| §36-00             | Други приходи                                                             | 931.00 лв.   |
|                    | §§36-19 Други неданъчни приходи                                           | 15185.00 лв. |
|                    |                                                                           | 15185.00 лв. |

Всички приходи са внесени в законоустановения договорен срок.  
Внесеният данък по чл.2В от ЗКПО върху приходите е 60 лв.



## 2. РАЗХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2021 г. – 2 702 795 лв.

| Всичко разходи за периода |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                         |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| § 01-01                   | Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения, в т.ч. ДТВ за лекторски часове<br><br>Изпълнението на бюджета към 30.09.2021г. е 95%.                                                                                                                                                                   | 1688702 лв.<br>1023441 лв.<br>58722 лв. |
| § 02-00                   | Други възнаграждения и плащания за персонала<br><br>Изпълнението на бюджета към 30.09.2021г. е 87%.                                                                                                                                                                                                                            | 82471 лв.                               |
|                           | §§ 02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение<br><i>/за СБКО – 18006 лв., за представително облекло – 25053 лв./</i>                                                                                                                                                          | 43059 лв.                               |
|                           | §§ 02-08 Обещетения за персонала, с характер на възнаграждение                                                                                                                                                                                                                                                                 | 35411 лв.                               |
|                           | §§ 02-09 Други плащания и възнаграждения <i>/болнични за сметка на работодател/</i>                                                                                                                                                                                                                                            | 4001 лв.                                |
| § 05-00                   | Задължителни осигурителни вноски от работодатели<br><br>Размерът на осигурителните вноски е в съответствие с начислените заплати и възнаграждения на персонала.                                                                                                                                                                | 235590 лв.                              |
|                           | §§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО                                                                                                                                                                                                                                                                            | 122461 лв.                              |
|                           | §§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ                                                                                                                                                                                                                                                                           | 37607 лв.                               |
|                           | §§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели                                                                                                                                                                                                                                                                           | 50295 лв.                               |
|                           | §§ 05-80 Вноски за ДЗО от работодатели                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 25227 лв.                               |
| § 10-00                   | Издръжка<br><i>/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2020г. са 11588 лв./</i><br><br>Изпълнението на бюджета към 30.09.2021г. е 82%. По-големи разходи по параграфа се предвиждат през предстоящите месеци. | 138129 лв.                              |
|                           | §§ 10-12 Медикаменти                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 83 лв.                                  |
|                           | §§ 10-13 Постелен инвентар и облекло                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 4163 лв.                                |
|                           | §§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката, пряко свързани с учебния процес                                                                                                                                                                                                                      | 62798 лв.                               |
|                           | §§ 10-15 Материали                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 25972 лв.                               |
|                           | §§ 10-16 Вода, горива, енергия<br><i>/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“ и наемател. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2020г. на доставчиците са 10885 лв./</i>                                                                                         | 7072 лв.                                |
|                           | §§ 10-20 Разходи за външни услуги<br><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 2020г. са 703 лв./</i>                                                                                    | 38041 лв.                               |
| § 19-00                   | Платени данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции<br><br>Към 30.09.2021г. са платени всички дължими данъци и такси.                                                                                                                                                                                           | 5176 лв.                                |
|                           | §§ 19-81 Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции                                                                                                                                                                                                                                           | 5176 лв.                                |
| § 40-00                   | Стипендии                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 31547 лв.                               |
| § 51-00                   | Основен ремонт на дълготрайни материални активи<br>Изпълнението на бюджета към 30.09.2021г. е 100 %.                                                                                                                                                                                                                           | 161932 лв.                              |
| § 52-00                   | Придобиване на дълготрайни материални активи<br>Изпълнението на бюджета към 30.09.2021г. е 82%.                                                                                                                                                                                                                                | 10416 лв.                               |
|                           | §§ 52-05 Придобиване на стопански инвентар                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 10416 лв.                               |



### **3. ТРАНСФЕРИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2021 г. – 2 682 795 лв.**

Преведените от транзитната сметка по сметка на МОН средства са 33976 лева. Сумата включва:

- 16524 лв. - възстановени разходи от ОУ „Иван Вазов“ за вода, ел.енергия, природна газ и СОТ;
- 931 лв.- приходи от неустойка по договор;
- 15185 лв. - приходи от вторични суровини;
- 170 лв. - възстановено работно облекло
- 1166 лв.- по проект „Образование за утрешния ден”

|         |                                                                       |            |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|------------|
| § 69-00 | Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци                     | 467745 лв. |
|         | §§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица    | 87111 лв.  |
|         | §§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО                 | 250129 лв. |
|         | §§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване | 83582 лв.  |
|         | §§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО                | 45049 лв.  |
|         | §§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци     | 1874 лв.   |

Завишеният от МОН лимит от други приходи е в размер на 16116 лв. Остатък за завишаване на лимита в СЕБРА няма.

По §§ 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА, разходите са 1225157 лв., в т.ч. сторнирани разходи в размер на 15933 лв. по §88-02 и 1166 лв. по §88-03. Към 30.09.2021 г. разходите за възстановяване от МОН са 761 лв.

### **4. ФИНАНСИРАНЕ**

Към 30.09.2021 г. превишението на постъпленията, като завишен лимит над плащанията по СЕБРА е в размер на 426919 лв. Със средствата от преходния остатък се извърши модернизация на учебни и административни кабинети, работилници и санитарни помещения. За целта има обявени обществени поръчки, които една част от тях са реализирани, а друга се изпълнява в момента.

### **5. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ**

Щатни бройки:

| Общ брой | Педагогически специалисти | Непедагогически персонал |
|----------|---------------------------|--------------------------|
| 68       | 52                        | 16                       |

Незаети към 30.09.2021г. – 1 бр. Учител практическо обучение.

Брой ученици към 30.09.2021г.:

| Общ брой | Дневна форма | Самостоятелна форма | Индивидуална форма |
|----------|--------------|---------------------|--------------------|
| 695      | 687          | 8                   | 0                  |



**Стипендианти:**

|                                                                                                                                                                                       |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Среден брой стипендианти</b>                                                                                                                                                       | <b>143</b> |
| 1. За постигнати образователни резултати:<br>-с успех от отличен 5.50 до отличен 6.00;                                                                                                | 31         |
| 2. За подпомагане на ученици с трайни увреждания                                                                                                                                      | 4          |
| 3. На ученици без родители или с един починал родител                                                                                                                                 | 22         |
| 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 568.33 лв. | 2          |
| Месечна целева стипендия:<br>-транспортни разходи за ежедневно пътуващи до училище, живеещи в населени места извън община Варна, град Аксаково и град Игнатиево                       | 7          |
| Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие на учениците / такса за настанени в общежитие /                                                                                    | 4          |
| Защитени                                                                                                                                                                              | 73         |

**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 2020 г. по проект BG05M2OP001-2.011 „Подкрепа за успех“ в размер на 13687.50 лв.  
Извършените разходи за периода по параграфи и подпараграфи са 4427 лв

| Всичко разходи за периода |                                                                                  |          |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------|
| § 01-00                   | Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения | 4427 лв. |
|                           | §§01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения    | 3615 лв. |
| § 05-00                   | Задължителни осигурителни вноски от работодатели                                 | 3615 лв. |
|                           | §§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО                                 | 812 лв.  |
|                           | §§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ                             | 418 лв.  |
|                           | §§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели                             | 150 лв.  |
|                           | §§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели                                          | 167 лв.  |
|                           |                                                                                  | 77 лв.   |

**Трансфери:**

|         |                                                                       |          |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|----------|
| § 69-00 | Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци                     |          |
|         | §§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица    | 1605 лв. |
|         | §§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО                 | 313 лв.  |
|         | §§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване | 875 лв.  |
|         | §§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО                | 279 лв.  |
|         |                                                                       | 138 лв.  |

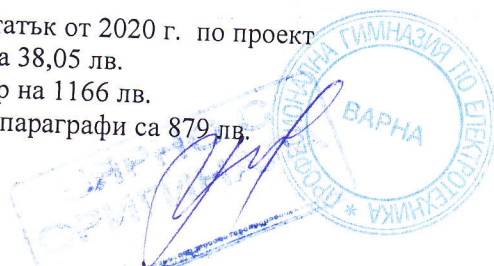
В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Подкрепа за успех“ са 9260.45лв.

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

През отчетния период МОН възстанови преходния остатък от 2020 г. по проект № BG05M2OP001-2.012-0001 „Образование за утрешния ден“ в размер на 38,05 лв.

През отчетния период са получени средства в размер на 1166 лв.

Извършените разходи за периода по параграфи и подпараграфи са 879 лв.



| Всичко разходи за периода |                                                                                  |         |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------|
| § 01-00                   | Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения | 879 лв. |
|                           | §§01-013 аплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения    | 754 лв. |
| § 05-00                   | Задължителни осигурителни вноски от работодатели                                 | 754 лв. |
|                           | §§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО                                 | 125 лв. |
|                           | §§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ                             | 63 лв.  |
|                           | §§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели                             | 19 лв.  |
|                           | §§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели                                          | 27 лв.  |
|                           |                                                                                  | 16 лв.  |

#### Трансфери:

|         |                                                                       |         |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| § 69-00 | Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци                     |         |
|         | §§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица    | 269 лв. |
|         | §§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО                 | 68 лв.  |
|         | §§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване | 129 лв. |
|         | §§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО                | 44 лв.  |
|         |                                                                       | 28 лв.  |

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

### III. ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ

#### 1. НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА

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

Изготвил:

Соня Димова

Гл. счетоводител в ПГ по електротехника

