



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 31.12.2023 г.

А. Уточнен бюджет към 31.12.2023г.

Утвърденият от министъра на образованието и науката делегиран бюджет за 2023г. е в размер на **3 825 157 лв.** От тях:

- 13 000 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. 1 542 977 лв. целеви средства за стипендии.
- Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2023г. е 809 857 лв.
Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2023г. е 809 857 лв.

Натурални показатели:

1. Средногодишен приравнен брой ученици - 790
2. Щатни бройки - 76

През периода от 01.01.2023г. до 31.12.2023г. МОН е направило корекция на бюджета с 1 037 912 лв., както следва:

- 36 506 лв. Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение по НП "Оптимизиране вътрешната структура на персонала" - Обезщетения по КТ
- 8 7215 лв. средства по НП „Професионално образование и обучение“
- 26 000 лв. средства по НП „България - образователни маршрути“
- 29 458 лв. средства по НП „Създаване на достъпна архитектурна среда“
- 150 лв. средства по НП „Профилактика и рехабилитация“
- 551 лв. възстановени средства за провеждане на избори
- 534 147 лв. Преходен остатък от 2022 г.
в т.ч. по § 10-Издръжка - 423 258 лв. и по § 40-Стипендии - 110 889 лв.;
- 180 244 лв. Средства за издръжка на паралелки за придобиване квалификация по защитени специалности;
- 2 706 лв. Транспортни разходи за педагогически персонал,
- 3 865 лв. в изпълнение на ПМС №230/2023г. средства за физическо възпитание и спорт
- 90 567 лв. увеличение на средства по формула за увеличен брой ученици
- 27 363 лв. средства от резерв за нерегулярни разходи
- 1 563 лв. АСП спрени помощи за допуснати отсъствия
- 422 лв. възстановени разходи за застраховане на сградния фонд
- 1 465 лв. диференцирано заплащане директор
- 15 840 лв. средства за самостоятелна форма на обучение

Б. Отчет на бюджетни средства за периода 01.01.2023г. – 31.12.2023г.**I. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА****1. ПРИХОДИ ЗА 2023 г.**

Приходи за периода		6748 лв.
§ 36-00	Други приходи	1298 лв.
	§§ 36-19 Други неданъчни приходи	1298 лв.
§ 40-00	Постъпления от продажба на нефинансови активи	450 лв.
	§§ 40-24 Постъпления от продажба на транспортни средства	450 лв.
§ 45-00	Помощи и дарения от страната	5000 лв.
	§§ 45-01 Текущи помощи и дарения от страната	5000 лв.

Всички приходи са внесени в законоустановения договорен срок.

Внесеният данък по чл.252 от ЗКПО върху приходите за 2022 г. е 15 лв.

2.РАЗХОДИ ЗА 2023 г.

Всичко разходи за периода		3517383 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 2023г. ДТВ за 24 май, 15 септември, Коледа	2304995 лв. 93696 лв. 2340 лв. 3750 лв. 139773 лв.
§02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	131071 лв.
	§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение <i>/за СБКО –36157 лв., за представително облекло – 40237 лв./</i>	76394 лв.
	§§ 02-08 Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	42184 лв.
	§§ 02-09 Други плащания и възнаграждения <i>/ болнични за сметка на работодателя /</i>	12493 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	516158 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	260338 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	84638 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	109920 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗО от работодатели	61262 лв.
§ 10-00	Издържка <i>/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“. Фактически извършените разходи през отчетния период, но авансово платени през 2022г. са 38672 лв./</i>	373641 лв.
	§§ 10-12 Медикаменти	139 лв.
	§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло	5142 лв.
	§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката, пряко свързани с учебния процес	70884 лв.
	§§ 10-15 Материали	39125 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 2022г. на доставчиците са 38139 лв./</i>	64435 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 2022г. са 533 лв./</i>	158501 лв.
	§§ 10-30 Текущ ремонт	31025 лв.
	§§ 10-51 Командировки в страната	1790 лв.
	§§ 10-62 Разходи за застраховки	2600 лв.
§ 19-00	Платени данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	5987 лв.
	§§ 19-81 Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	5987 лв.
§ 40-00	Стипендии	129912 лв.
§ 52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	55619 лв.
	§§ 52-03 Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	55619 лв.

3. ТРАНСФЕРИ ЗА 2023 г.

- Преведените от транзитната сметка по сметка на МОН средства са 45883 лева. Сумата включва:
- 30401 лв. - възстановени разходи от ОУ „Иван Вазов“ за вода, ел.енергия, природна газ и СОТ
 - 1298 лв. - приходи от вторични суровини
 - 450 лв. - приход от продажба на транспортно средство(служебен автомобил)
 - 5000 лв. - дарение
 - 390 лв. - възстановено представително облекло
 - 258 лв. - възстановено работно облекло
 - 140 лв. - по проект „Подкрепа за успех“
 - 7295 лв. - по проект „Ученически практики – 2“
 - 651 лв. - по проект „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	1024061 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	195112 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	536118 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	182325 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	109396 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	1110 лв.

По §§ 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА, разходите са 2500807 лв., в т.ч. сторнирани разходи в размер на 31049 лв. по §88-02. Към 31.12.2023 г. разходи за възстановяване от МОН няма.

4. ФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2023 г. превишението на постъпленията, като завишен лимит над плащанията по СЕБРА са в размер на 1334874.03 лв.

5. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Щатни бройки:

Общ брой	Педагогически специалисти	Непедагогически персонал
81	66	15

Брой ученици към 31.12.2023г.:

Общ брой	Дневна форма	Самостоятелна форма	Индивидуална форма
867	850	17	0

Стипендианти:

Среден брой стипендианти	292
1. За постигнати образователни резултати: -с успех от отличен 5.50 до отличен 6.00;	43
2. За подпомагане на ученици с трайни увреждания	7
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.	4
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.	15
Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие на учениците / такса за настанени в общежитие /	9
Защитени	174

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 2022 г. по проект BG05M2OP001-2.011 „Подкрепа за успех” в размер на 13593.45 лв и е получен трансфер в размер на 140.00 лв.

Извършените разходи за периода няма.

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

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

През отчетния период МОН възстанови преходния остатък от 2022 г. по проект № BG05M2OP001-2.012-0001 „Образование за утрешния ден” в размер на 325.32 лв.

Извършените разходи за периода няма.

Сумата от 325.32 лв е възстановена към МОН.

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

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

През отчетния период МОН възстанови преходния остатък от 2022 г. по проект № BG05M2OP001-2.015-0001 „Ученически практики - 2” в размер на 257.58 лв и е получен трансфер в размер на 7295 лв.

Извършените разходи за периода по параграфи и подпараграфи са 7145 лв.

Всичко разходи за периода		
§ 01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	7145 лв. 1720 лв.
	§§ 01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	1720 лв.
§ 02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	1539 лв.
	§§ 02-02 За персонала по извънтрудови правоотношения	1539 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	538 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО	270 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	126 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	73 лв.
§ 40-00	Стипендии	3348 лв.

Трансфери:

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	1110 лв.
	§§ 69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	227 лв.
	§§ 69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	542 лв.
	§§ 69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	210 лв.
	§§ 69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	131 лв.

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

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

През месец декември 2023г. е получен трансфер в размер на 651.02 лв. по проект BG05M2OP001-5.001-0001 „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“.

Извършени разходи за периода по параграфи и подпараграфи няма.

В края на отчетния период остатък от средства по проект „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“ са 651.02 лв.

III. ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ

1. НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА

В края на отчетния период салдото по набирателната сметка на училището е 1467.41 лв. Сумата представлява начислена банкова лихва 14.01 лв и внесена гаранция за изпълнение на договор в размер на 1453.40 лв.

Изготвил:

Мария Илиева

Гл. счетоводител в ПГ по електротехника

