

Вх. № 07с2-02 - 7518/10.07.2025г.

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 30.06.2025 г.

А. Уточнен бюджет към 30.06.2025г.

Утвърденият от министъра на образованието и науката делегиран бюджет за 2025г. е в размер на **5 380 490 лв.** От тях:

- 13 000 лв. собствени приходи;
 - 5 367 490 лв., определени от МОН въз основа на утвърдени формули за всяка дейност, по единни разходни стандарти, в т.ч. 185159 лв. целеви средства за стипендии.
- Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2025г. е 717670 лв.
Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2025г. е 717670 лв.

Натурални показатели:

1. Средногодишен приравнен брой ученици - 917
2. Щатни бройки - 84

През периода от 01.01.2025г. до 30.06.2025г. МОН е направило корекция на бюджета с 2084527 лв., както следва:

- 1796498 лв. Преходен остатък от 2024 г.
в т.ч. по § 10-Издръжка - 1639848 лв. и по § 40-Стипендии - 156650 лв.;
- 285590 лв. средства за издръжка на паралелки за придобиване квалификация по защитени специалности;
- 2439 лв. транспортни разходи за педагогически персонал,

Б. Отчет на бюджетни средства за периода 01.01.2025г. – 30.06.2025г.

І. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА

1. ПРИХОДИ ЗА 2025 г.

Приходи за периода		150 лв.
§ 24-00	Приходи и доходи от собственост	150 лв.
	§§ 24-04 Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция / Приходи от учебни услуги – валидиране на компетентности /	150 лв.

2. РАЗХОДИ ЗА 2025 г.

Всичко разходи за периода		2171530 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 2025г. ДТВ за 24 май, 15 септември, 1 ноември	1485530 лв. 66955 лв. 720 лв. 4050 лв. 60048 лв.
§02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	148260 лв.
	§§ 02-05 Изплатени суми за СБКО, за облекло на персонала, с характер на възнаграждение <i>/за СБКО – 28514 лв., за представително облекло – 67225 лв./</i>	95739 лв.
	§§ 02-08 Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	42362 лв.
	§§ 02-09 Други плащания и възнаграждения <i>/ болнични за сметка на работодателя /</i>	10160 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	338346 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	169644 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	55639 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	72196 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗО от работодатели	40867 лв.
§ 10-00	Издръжка <i>/Сумата е намалена с възстановените разходи от ОУ „Иван Вазов“./</i>	107882 лв.
	§§ 10-12 Медикаменти	396 лв.
	§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло	11501 лв.
	§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката, пряко свързани с учебния процес	40676 лв.
	§§ 10-15 Материали	24123 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 2024г. на доставчиците са 45876 лв./</i>	-23092 лв.
	§§ 10-20 Разходи за външни услуги	53199 лв.
	§§ 10-51 Командировки в страната	1079 лв.
§ 19-00	Платени данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	9519 лв.
	§§ 19-81 Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	9519 лв.
§ 40-00	Стипендии	76091 лв.
§ 51-00	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	5902 лв.

3. ТРАНСФЕРИ ЗА 2025 г.

Преведените от транзитната сметка по сметка на МОН средства са 51820 лева. Сумата включва:

- 35006 лв. - възстановени разходи от ОУ „Иван Вазов“ за ел.енергия, природна газ
- 150 лв. - приходи от валидиране на компетентности
- 605 лв. - възстановен ФРЗ
- 5882 лв. - по проект BG05SFPR001-1.001-0001 „Успех за теб“
- 10177 лв.- по проект BG05SFPR001-3.001-0001 „Модернизиране на професионалното образование и

обучение“

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	667171 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	121813 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	349798 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	119573 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	72976 лв.
	§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	3011 лв.

По §§ 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА, разходите са 1519995 лв., в т.ч. сторнирани разходи в размер на 35611 лв. по §88-02. Към 30.06.2025 г. разходи за възстановяване от МОН няма.

4. ФИНАНСИРАНЕ

Към 30.06.2025 г. превишението на постъпленията, като завишен лимит над плащанията по СЕБРА са в размер на 2457332.53 лв.

5. НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Щатни бройки:

Общ брой	Педагогически специалисти	Непедагогически персонал
84,5	68	16,5

Брой ученици към 30.06.2025г.:

Общ брой	Дневна форма	Самостоятелна форма	Индивидуална форма
934	895	39	0

Стипендианти:

Среден брой стипендианти	316
1. За постигнати образователни резултати: -с успех от отличен 5.50 до отличен 6.00;	36
2. За подпомагане на ученици с трайни увреждания	8
3. На ученици без родители или с един починал родител	44
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.	14
Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие на учениците / такса за настанени в общежитие /	6
Защитени	204

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 2024 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 2024 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 № BG05SFPR001-1.001-0001 „Успех за теб”

През отчетния период МОН възстанови преходния остатък от 2024 г. по проект BG05SFPR001-1.001-0001 „Успех за теб” в размер на 828.07 лв. През месец май 2025 г. е получен трансфер в размер на 5882.00 лв.

Извършените разходи за периода по параграфи и подпараграфи са 4039 лв.

Всичко разходи за периода		4039 лв.
§ 01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	3278 лв.
	§§ 01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	3278 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	761 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО	374 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	138 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	157 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	92 лв.

Трансфери:

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	1496 лв.
	§§ 69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	283 лв.
	§§ 69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	787 лв.
	§§ 69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	262 лв.
	§§ 69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	164 лв.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Успех за теб” са 2670.95 лв.

4. Проект № BG05SFPR001-3.001-0001 „Модернизиране на професионалното образование и обучение”

През отчетния период МОН възстанови преходния остатък от 2024 г. по проект BG05SFPR001-3.001-0001 „Модернизиране на професионалното образование и обучение” в размер на 2056.00 лв. През месец май 2025 г. е получен трансфер в размер на 10177.00 лв.

Извършените разходи за периода по параграфи и подпараграфи са 11594 лв.

Всичко разходи за периода		11594 лв.
§ 01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	2655 лв.
	§§ 01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	2655 лв.
§ 02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	2167 лв.
	§§ 02-02 За персонала по извънтрудови правоотношения	2167 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	743 лв.
	§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели ДОО	374 лв.
	§§ 05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	102 лв.
	§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	169 лв.
	§§ 05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	98 лв.
§ 40-00	Стипендии	6030 лв.

Трансфери:

§ 69-00	Трансфери за поетите осигурителни вноски и данъци	1515 лв.
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	304 лв.
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	754 лв.
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	281 лв.
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	176 лв.

В края на отчетния период остатъка от средства по проект „Модернизиране на професионалното образование и обучение“ са 639.16 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 представлява начислена банкова лихва.

Изготвил:

Мария Илиева

Гл. счетоводител в ПП по електротехника