

# Професионална гимназия по производствени технологии гр.Лом

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

### ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ДЕЛЕГИРАНИЯ БЮДЖЕТ КЪМ 30.09.2022г.

#### Получени приходи към 30.09.2022г.

	Уточнен план	Отчет
<b>24-00 Приходи и доходи от собственост</b>	<b>16050</b>	<b>11294</b>
- Курс кат.В	7500	3722
- Приход наем	720	540
- Приход наем комп.зала		600
- Валидиране	2500	1000
- Курс мотокар	5330	5330
- Опреснителен курс мотокар		102
Данък върху приходите от стоп.дейност	- 481	-339
<b>Общо приходи</b>	<b>15569</b>	<b>10955</b>

#### Извършените разходи към 30.09.2022г.са както следва:

<b>§01-00 Заплати и възнаграждение на персонала нает по трудови правоотношение</b>	<b>1090186</b>	<b>681365</b>
в.т.ч		
-запл.и възнагражд.по тр.правоотношения		651925
- ДТВ за 24май		14720
-ДТВ за 15септември		14720
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		527750
-операции в брой		0
-операции приравнени на касовия поток /ЛОВ+ДДФЛ/		153615
<b>§02-00 Други възн.и плащания.</b>	<b>33533</b>	<b>28958</b>
-извънтр.правоотношения	3000	
-представително облекло	21655	
- болнични за сметка работодател	6000	3110

- 02-08 обещетения с характер на възнагр.	2878	<b>25848</b>
в.т.ч		
- чл.224 ал.1		10180
- чл.222 ал.3		14605
-чл.220ал.1		1063
в.т.ч		
-левови сметки в Себра / болн.за сметка на работодател/		28958
-операции приравнени на касовия поток/ЛОВ+ДДФЛ/		0
<b>§05-00 Задължителни осиг.вноски от работодател</b>	<b>245602</b>	<b>153944</b>
05-51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО	126702	80279
05-52 Осиг.вноски за УПФ	37937	23719
05-60 Здравно осиг.вноски от работодател	52425	32920
05-80 Вноски от работодател за ДЗПО	28538	17026
<b>10-00 Издръжка</b>	<b>572312</b>	<b>245555</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		235875
- операции в брой		9680
10-11 Храна	<b>2000</b>	<b>1192</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		1192
- операции в брой		
10-12 Медикаменти	<b>1300</b>	<b>441</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		379
- операции в брой		62
10-13 Раб.облекло и пост.инвентар	<b>9230</b>	0
10-14 Учебни и научно изсл.разходи	<b>5000</b>	<b>1611</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		1611
- операции в брой		0
10-15 Материали	<b>77169</b>	<b>18216</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		16872
- операции в брой		1344
канцеларски м-ли		3955
други материали		14261
10-16 Вода,горива,енергия	<b>135000</b>	<b>67640</b>
в.т.ч		

-левови сметки в Себра		67415
- операции в брой		225
-гориво за отопление		48807
-ел.енергия		12459
- вода		419
- бензин уч.автомобили		5836
- дизел курс мотокар		119
<b>10-20 Разходи за външни услуги</b>	<b>172219</b>	<b>54204</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		47874
- операции в брой		6330
такса СОД		1182
абонаментна подръжка Омекс заплати		1320
такси интернет		630
служба тр.медицина вноска по договор		1050
такси интернет таблетки /covid 19/		14138
подръжка офис техника		1600
дезинсекция и дератизация ДД Инсекта контрол		225
тел.и мобилни услуги		3511
пощенски услуги		24
квал.на пед.специалисти		13935
такси Админ плюс		3641
други външни услуги		12948
<b>10-30 Текущ ремонт</b>	<b>150000</b>	<b>87481</b>
частичен ремонт покрив учебна сграда		59708
подмяна дограма частично		27773
<b>10-51 Командировки в страната</b>	<b>3000</b>	<b>1494</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		0
- операции в брой		1494
<b>10-62 Разходи за застраховки</b>	<b>1000</b>	<b>248</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		23
- операции в брой		225
<b>10-91 Други разходи за СБКО</b>	<b>17394</b>	<b>13028</b>
<b>19-00Платени данъци,такси и админ.санкции</b>	<b>2800</b>	<b>2720</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		2720
- операции в брой		0
ТБО за 2022г.		2632
Данък уч.автомобили за 2022г.		88
<b>40-00 Стипендии</b>	<b>60454</b>	<b>18910</b>

В.т.ч		
-левови сметки в Себра		0
- операции в брой		18910
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>2004887</b>	<b>1134752</b>
В.т.ч		
-левови сметки в Себра		798603
- операции в брой		28590
-операции приравнени на касовия поток/ЛОВ+ДДФЛ/		307559
<b>За Поети осиг.вноски по 69-00</b>		<b>341520</b>
<b>В.т.ч</b>		
69-01 Трансфери за поети данъци		59323
В.т.число		
- ДДФЛ по труд.правоотношение бюджет		58305
- ДДФЛ върху обещетение по чл.224 ал.1		1018
69-05 Трансфери за поети осиг.вноски за ДОО		163013
69-06 Трансфери за поети осиг.вноски за ЗО		54819
69-07 Трансфери за поети осиг.вноски за ДЗПО		30404
69-08 Корективен трансфер за поети осиг.вноски и данъци		33961
<b>61-09 Вътрешни трансфери в системата на ПР</b>	<b>1986829</b>	
<b>00-01 Максимален размер на ангажиментите за разходи които могат да бъдат поети за 2022г.</b>	<b>632768</b>	<b>264465</b>
<b>00-02 Максимален размер на новите задължения за разходи които могат да бъдат поети за 2022г.</b>	<b>632768</b>	<b>264465</b>
66-02 Разсчета с първостепенен разпоредител за плащания В Себра		936617
В.т.ч		
-левови сметки в Себра		936617
62-00 Трансфери между бюджети и средства от ЕС		+13404
62-02 Предоставени трансфери /-/ Получен трансфер възстановен на бюджета		13404
- Проект Еразъм+		+10478
- ОП Квал.за проф.развитие на пед.специалисти		+ 2926
64-01 получени трансфери по проект ПУДООС		2489
<b>операции в брой в левове към 30.09.2022г.бюджет</b>		<b>28590</b>
10-12 медикаменти		62
10-15 материали		1344
10-16 вода,горива енергия		225
10-20 разходи за външни услуги		6330
10-51 командировки в страната		1494

10-62 разходи за застраховка	225
<b>10-00 Издръжка</b>	<b>9680</b>
<b>40-00 Стипендии</b>	<b>18910</b>

Разходите извършени от преходен остатък 2021г.36725,00лв по проекти е както следва

**По отчет КСФ**

Проект „Подкрепа за успех преходен остатък **15435**  
Извършени разходи към 30.09.2022г.

01-01 запл.и възнагр.на персонала нает по тр.правоотн.	<b>2578</b>
05-00 Задължителни осиг.вноски от работодатели	<b>490</b>
05-51 осиг.вноски за ДОО	294
05-60 осиг.вноски за ЗО	124
05-80 осиг.вноски за ДЗПО	72

**Общо разходи** **3068**  
**остава от преходен остатък** **12367**

за поети осиг.вноски по §69-00 проект„Подкрепа за успех“ **1068**

69-01 трансфери за данъци	222
69-05 трансфери за осиг.вноски за ДОО	510
69-06 трансфери за поети осиг.вноски за ЗО	206
69-07 трансфери за поети осиг.вноски за ДЗПО	129

корективен трансфер за поети осиг.вноски и данъци -1068  
Проект „Равен достъп до уч.образование преходен остатък **902**

**Получен трансфер** **1639**

Извършени разходи към 30.09.2022г **1979**

01-01 запл.и възнагр.на персонала нает по тр.правоотн.	<b>1979</b>
05-00 Задължителни осиг.вноски от работодатели	<b>461</b>
05-51 осиг.вноски за ДОО	226
05-52 осиг.вноски за Уч.ПФ	85
05-60 осиг.вноски за ЗО	95
05-80 осиг.вноски за ДЗПО	55

**Общо разходи** **2440**  
**остава от преходен остатък** **0**

**остатък от трансфер** **101**

Проект „Подкрепа за дуална система на обучение преходен остатък **20388**

Извършени разходи към 30.09.2022г. **21252**

01-01 запл.и възнагр.на персонала нает по тр.правоотн.	<b>2216</b>
02-02 за персонал по извънтр.правоотношения	<b>360</b>
05-00 Задължителни осиг.вноски от работодатели	<b>540</b>
05-51 осиг.вноски за ДОО	275
05-52 осиг.вноски за Уч.ПФ	76
05-60 осиг.вноски за ЗО	119

05-80 осиг.вноски за ДЗПО	70
10-13 постелен инвентар и раб.облекло	<b>8198</b>
10-14 учебни и научно изсл.разходи	<b>1238</b>
10-15 материали	<b>1127</b>
10-20 разходи за външни услуги	<b>7200</b>
10-62 разходи за застраховки	<b>53</b>
40-00 стипендии	<b>320</b>
<b>остават от преходен остатък</b>	<b>0</b>
<b>получен трансфер 2022г.</b>	<b>5000</b>
<b>общо остатък по проекта от трансфер</b>	<b>4136</b>
<b>общо преходен остатък по проекти от 2021г.</b>	<b>12367</b>
-проект „Подкрепа за успех“	12367
-проект“Подкрепа за дуална система на обучение“	0
- проект Равен достъп до уч.образование	0
- проект „Успешни заедно”ОПНОИР	0
<b>Получени трансфери</b>	
Получен трансфер по проект“Квал.за проф.развитие на пед.специалисти	2926
Получен трансфер по проект „Ученически практики“	44333
Получен трансфер по проект“Подкрепа за дуална система на обучение	5000
Получен трансфер по проект„Успешни заедно”ОПНОИР	76775
Получен трансфер по проект„Равен достъп до уч.образование	1639
<b>Общо получени трансфери</b>	<b>130673</b>
Възстановени по бюджет от проект“Квал.за проф.развитие на пед.специалисти по бюджета разходвани към 31.12.2021г.	-2926
Възстановени от проект „Еразъм +	-10478
<b>Общо възстановени</b>	<b>-13404</b>
Извършени разходи към 30.09.2022г.по проект „Успешни заедно”ОПНОИР	
01-01запл.и възнагр.на пер.тр.правоотношения/ръководители групи/	<b>53804</b>
05-00задължителни осиг.вноски от работодател	<b>12466</b>
05-51осиг.вноски за ДОО	6144
05-52 осиг.вноски за УПФ	2233
05-60 осиг.вноски за ЗО	2583
05-80 осиг.вноски за ДЗПО	1506
10-15 материали	<b>6753</b>
10-20 разходи за външни услуги	<b>1663</b>
10-62 разходи за застраховки	<b>134</b>
<b>Общо разходи</b>	<b>74820</b>
за поети осиг.вноски по §69-00 проект„Успешни заедно“	<b>24486</b>
69-01 трансфери за данъци	4605
69-05 трансфери за осиг.вноски за ДОО	12886

69-06 трансфери за поети осиг.вноски за ЗО	4305
69-07 трансфери за поети осиг.вноски за ДЗПО	2690
корективен трансфер за поети осиг.вноски и данъци	-24486
Разходи по проект „Ученически практики към 30.09.2022г.	<b>41466</b>
01-01 запл.и възнагр.на пер.тр.правоотношения/набл.учители /	<b>8667</b>
02-02 за персонал по извънтр.правоотношения /наставници /	<b>9558</b>
05-00 задължителни осиг.вноски от работодател	<b>3050</b>
05-51 осиг.вноски за ДОО	1532
05-52 осиг.вноски за УПФ	373
05-60 осиг.вноски за ЗО	728
05-80 осиг.вноски за ДЗПО	417
10-62 разходи за застраховки	<b>103</b>
40-00 стипендии	<b>20088</b>

**Общо разходи по КСФ** **143046**

В.Т.Ч

-операции приравнени на касовия поток/ЛОВ+ДДФЛ	118688
- от преходен остатък	24358

**По отчет ДЕС**

по §36-01 курсова разлика по проект“Еразъм+“	-23лв.
получени трансфери по §63-01	10501лв.
предоставени на бюджета разходвани по проекта към 31.12.2021г. и сега възстановени	10478лв.

Финансиращ орган на Професионална гимназия по производствени технологии Лом е МОН гр.София.

**Към 30.09.2022г.общо получените и транзитирани собствени приходи,трансфери и средства на разпореждане и възстановени разходи са както следва в лв.:**

- трансфер по проект „Успешни заедно“ ОПНОИР	76775,60лв.
- гаранция по борсов договор	1378,83лв.
-приход наем	1140,00лв.
-приход курс кат В	3722,00лв.
- приход курс мотокар	5432,00лв.
-трансфер по проект „Ученически практики	44333,00лв.
- трансфер по проект Еразъм +	10477,60лв.
- трансфер по проект“Квал.за проф.развитие на пед.специалисти	2925,60лв.
- трансфер по ПУДООС	2489,00лв.
- валидиране по автотрансп.техника	1000,00лв.
- трансфер по проект“Подкр.за дуална система на обучение	5000,00лв.
- трансфер по проект“Равен достъп до уч.образов.	1639,00лв.

**Обща сума**

**156312,63лв**

Сумата 156312,63лв.е транзитирана към МОН

Към 30.09.2022г. не са извършени вътрешно компенсирани промени по бюджета на ПГПТ гр.Лом

Към 30.09.2022г.в ПГПТ гр.Лом няма просрочени вземания и задължения и неразплатени разходи.Начислени и изплатени заплати до м.септември,начислено и изплатено СБКО до м.август 2022г.включително,нач.и изплатени стипендии до м.септември 2022г. Численоста на персонала 41,5бр.педагогически персонал-31 бр.непедагогически-10,5бр.Брой ученици към 30.09.2022г.-419бр.от които редовно обучение-339 бр.самостоятелно-80бр.

Гл.счетоводител..... Директор.....  
/Р.Цветанова/ /инж.И.Кръстева/

