

# Професионална гимназия по производствени технологии гр.Лом

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

### ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ДЕЛЕГИРАНИЯ БЮДЖЕТ КЪМ 30.06.2024г.

Получени приходи към 30.06.2024г.

|                                              | Уточнен план | Отчет        |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>24-00 Приходи и доходи от собственост</b> | <b>24900</b> | <b>14245</b> |
| - Курс кат.В                                 | 14520        | 8150         |
| - Приход наем                                | 1200         | 600          |
| - Валидиране                                 | 1080         | 540          |
| - Курс мотокар                               | 8100         | 4635         |
| - Доп.часове курс кат В                      |              | 320          |
| Данък върху приходите от стоп.дейност        | -747         | -427         |
| <b>Общо приходи</b>                          | <b>24153</b> | <b>13818</b> |

Извършените разходи към 31.03.2024г.са както следва:

|                                                                                    |                |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>§01-00 Заплати и възнаграждение на персонала нает по трудови правоотношение</b> | <b>1393591</b> | <b>623347</b> |
| <b>01-01 Запл.и възнагр.на персонала по труд.правоотн.</b>                         |                | <b>623347</b> |
| - заплати по тр.правоотношения                                                     |                | 594967        |
| - НП Заедно в изкуствата и в спорта                                                |                | 2400          |
| - ДТВ за 24май                                                                     |                | 24401         |
| - образов.медиатор                                                                 |                | 1579          |
| <br>                                                                               |                |               |
| В.т.ч                                                                              |                |               |
| -левови сметки в Себра                                                             |                | 484089        |
| -операции в брой                                                                   |                | 0             |
| -операции приравнени на касовия поток /ЛОВ+ДДФЛ/                                   |                | 139258        |
| <br>                                                                               |                |               |
| <b>§02-00 Други възн.и плащания.</b>                                               | <b>36429</b>   | <b>4870</b>   |
| -извънтр.правоотношения                                                            | 3000           | 2256          |
| В-т.ч.НП ЗИС                                                                       |                | 1056          |
| -обезщетения па чл.222 и чл.224                                                    | 1229           | 0             |
| - болнични за сметка работодател                                                   | 5000           | 2614          |
| - представително облекло                                                           | 27200          | 0             |

|                                                       |               |               |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| в.т.ч                                                 |               |               |
| -левови сметки в Себра                                |               | 2561          |
| -операции приравнени на касовия поток/ЛОВ+ДДФЛ/       |               | 102           |
| <b>§05-00 Задължителни осиг.вноски от работодател</b> | <b>315725</b> | <b>141894</b> |
| 05-51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО       | 166885        | 72738         |
| 05-52 Осиг.вноски за УПФ                              | 50310         | 22618         |
| 05-60 Здравно осиг.вноски от работодател              | 66892         | 30482         |
| 05-80 Вноски от работодател за ДЗПО                   | 31638         | 16056         |
| <br>                                                  |               |               |
| <b>10-00 Издръжка</b>                                 | <b>549302</b> | <b>101035</b> |
| в.т.ч                                                 |               |               |
| -левови сметки в Себра                                |               | 92727         |
| - операции в брой                                     |               | 8308          |
| <br>                                                  |               |               |
| 10-11 Храна                                           | 1000          | 341           |
| в.т.ч                                                 |               |               |
| -левови сметки в Себра                                |               | 341           |
| - операции в брой                                     |               | 0             |
| 10-12 Медикаменти                                     | 500           | 40            |
| в.т.ч                                                 |               |               |
| -левови сметки в Себра                                |               | 40            |
| - операции в брой                                     |               | 0             |
| 10-13 Постелен инвентар и облекло                     | 9600          | 0             |
| 10-14 Учебн.и научно изсл.разходи                     | 24000         | 1300          |
| в.т.ч                                                 |               |               |
| -левови сметки в Себра                                |               | 1267          |
| - операции в брой                                     |               | 33            |
| 10-15 Материали                                       | 58000         | 11715         |
| в.т.ч                                                 |               |               |
| -левови сметки в Себра                                |               | 10377         |
| - операции в брой                                     |               | 1338          |
| <br>                                                  |               |               |
| 10-16 Вода,горива,енергия                             | 185000        | 22812         |
| в.т.ч                                                 |               |               |
| -левови сметки в Себра                                |               | 22812         |
| - операции в брой                                     |               | 0             |
| <br>                                                  |               |               |
| -ел.енергия                                           |               | 10460         |
| - вода                                                |               | 1264          |
| - бензин уч.автомобили                                |               | 4002          |

|                                                                |                |               |
|----------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| - дизел отопление                                              |                | 6918          |
| - дизел                                                        |                | 168           |
| <b>10-20 Разходи за външни услуги</b>                          | <b>173722</b>  | <b>47484</b>  |
| в.т.ч                                                          |                |               |
| -левови сметки в Себра                                         |                | 43180         |
| - операции в брой                                              |                | 4304          |
| В.т.ч.                                                         |                |               |
| такса СОД                                                      |                | 1044          |
| абонаментна поддръжка Омекс заплати                            |                | 936           |
| такси интернет                                                 |                | 7278          |
| служба тр.медицина вноска по договор                           |                | 2435          |
| поддръжка офис техника                                         |                | 1800          |
| дезинсекция и дератизация ДД Инсекта контрол                   |                | 200           |
| пътуващи учители                                               |                | 1733          |
| обучение пед.специалисти                                       |                | 11856         |
| транспортни услуги                                             |                | 3438          |
| проектиране физк.площадка                                      |                | 5400          |
| други външни услуги                                            |                | 11364         |
| <b>10-30 Текущ ремонт</b>                                      | <b>65000</b>   | <b>0</b>      |
| <b>10-51 Командировки в страната</b>                           | <b>7000</b>    | <b>2077</b>   |
| в.т.ч                                                          |                |               |
| -левови сметки в Себра                                         |                | 0             |
| - операции в брой                                              |                | 2077          |
| <b>10-62 Разходи за застраховки</b>                            | <b>1500</b>    | <b>556</b>    |
| в.т.ч                                                          |                |               |
| -левови сметки в Себра                                         |                | 0             |
| - операции в брой                                              |                | 556           |
| <b>10-91 Други разходи за СБКО</b>                             | <b>23980</b>   | <b>14710</b>  |
| в.т.ч                                                          |                |               |
| -левови сметки в Себра                                         |                | 14710         |
| - операции в брой                                              |                | 0             |
| <b>19-00 платени данъци, такси и администр.санкции</b>         | <b>2757</b>    | <b>2761</b>   |
| <b>40-00 Стипендии</b>                                         | <b>99177</b>   | <b>33130</b>  |
| в.т.ч                                                          |                |               |
| -левови сметки в Себра                                         |                | 0             |
| - операции в брой                                              |                | 33130         |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>                                            | <b>2396981</b> | <b>907037</b> |
| <b>Във уточнения план е включен преходен остатък от 2023г.</b> |                | <b>429014</b> |
| в.т.ч                                                          |                |               |
| <b>§10-00 Издръжка</b>                                         |                | <b>390356</b> |
| <b>От тях целиви</b>                                           |                | <b>145761</b> |
| - по доклади защитени специалности                             |                | 129837        |
| - спрени помощи                                                |                | 524           |

|                                                         |                |               |
|---------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| - трансп.разходи пед.спец.                              |                | 1198          |
| - НП обр.медиатор                                       |                | 173           |
| - НП Образ.маршрути                                     |                | 1433          |
| - НП ИКТ                                                |                | 311           |
| - НП Инов.в действие                                    |                | 380           |
| - НП ЗИС                                                |                | 348           |
| - Собствени приходи                                     |                | 11557         |
| <b>§40-00 Стипендии</b>                                 |                | <b>38658</b>  |
| <b>За Поети осиг.вноски по 69-00</b>                    |                | <b>283358</b> |
| <b>В.Т.Ч</b>                                            |                |               |
| 69-01 Трансфери за поети данъци                         |                | <b>53458</b>  |
| В.т.число                                               |                |               |
| - ДДФЛ по труд.правоотношение бюджет                    |                | 53091         |
| - ДДФЛ върху извънтр.правоотношения                     |                | 90            |
| - ДДФЛ НП Заедно в изкуст.и в спорта /тр.правоотн./     |                | 207           |
| - ДДФЛ НП Заедно в изкуст.и в спорта /гр.договор/       |                | 70            |
| 69-05 Трансфери за поети осиг.вноски за ДОО             |                | <b>148808</b> |
| 69-06 Трансфери за поети осиг.вноски за ЗО              |                | <b>50469</b>  |
| 69-07 Трансфери за поети осиг.вноски за ДЗПО            |                | <b>28672</b>  |
| 69-08 Корективен трансфер за поети осиг.вноски и данъци |                | <b>1951</b>   |
| <b>66-00 Разчети за плащания в себра</b>                |                | <b>631520</b> |
| 66-02Разчети с първостепенен разпоредител за плащания   |                |               |
| В Себра                                                 |                | 631520        |
| В.Т.Ч                                                   |                |               |
| -левови сметки в Себра                                  |                | 631520        |
| <b>61-00 Трансфери между бюджети</b>                    | <b>2372828</b> | <b>-38518</b> |
| 61-09 Вътрешни трансфери в системата на първост.разпор. |                | -38518        |
| В т.ч                                                   |                |               |
| - приход курс кат.В                                     |                | -8150         |
| - приход валидиране                                     |                | - 540         |
| - приход наем                                           |                | -600          |
| - приход курс мотокар                                   |                | -4635         |
| -трансфер по проект“Успех за теб“                       |                | - 14280       |
| - трансфер по проект Модерн.на ППО                      |                | -9993         |
| - доп.часове курс кат.В                                 |                | - 320         |
| 88-03Събрани средства и извършени плащания от           |                |               |
| /за сметки на средства от Европейския съюз/             |                | <b>16859</b>  |
| В.Т.Ч                                                   |                |               |

|                                                |              |
|------------------------------------------------|--------------|
| -левови сметки в Себра                         | 18810        |
| - операции в брой                              | 0            |
| -операции приравнени на касовия поток/ЛОВ+ДДФЛ | -1951        |
| Към 31.12.2023г.                               |              |
| преходен остатък от проекти                    | <b>11048</b> |
| В.т.ч.                                         |              |
| -проект „Ученически практики“                  | 899          |
| -проект“ Равен достъп до уч.образование „      | 1791         |
| -проект Подкрепа за успех                      | 8358         |

Разходи извършени от преходен остатък 2023г.по проекти е както следва  
По отчет КСФ **0**

|                                                         |              |
|---------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Отчет КСФ</b>                                        |              |
| Получен трансфер по проект „Успех за теб“               | <b>14280</b> |
| Извършените разходи към 30.06.2024г.                    |              |
| 01-01 Запл.и възнагр.на персонала по труд.правоотн.     | <b>4710</b>  |
| <b>05-00 Задължителни осиг.вноски от работодател</b>    | <b>896</b>   |
| В.т.ч.операции приравнени на касовия поток              | 896          |
| 05-51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО         | 538          |
| 05-52 Осиг.вноски за УПФ                                | <b>0</b>     |
| 05-60 Здравно осиг.вноски от работодател                | 226          |
| 05-80 Вноски от работодател за ДЗПО                     | 132          |
| <b>Общо разходи</b>                                     | <b>5606</b>  |
| <b>Общо остатък по проекта от трансфер</b>              | <b>8674</b>  |
| Проект „Модернизиране на проф.образование и обучение    |              |
| <b>Получен трансфер 2024г.</b>                          | <b>9993</b>  |
| Извършени разходи към 30.06.2024г.                      | <b>1808</b>  |
| 10-15 Материали                                         | 1808         |
| <b>Общо остатък по проекта от трансфер</b>              | <b>8185</b>  |
| <b>Общо разходи по КСФ</b>                              | <b>7414</b>  |
| <b>Общо остатък от проекти по КСФ</b>                   | <b>16859</b> |
| <b>63-00 Трансфери между сметки за средствата от ЕС</b> | <b>24273</b> |
| 63-01 получени трансфери                                | 24273        |
| В.т.ч                                                   |              |
| - Проект „Успех за теб“                                 | 14280        |
| - Проект Модернизация на ПОО                            | 9993         |
| <b>По проект „Успех за теб“</b>                         |              |
| 69-01 Трансфери за поети данъци                         | 406          |
| 69-05 Трансфери за поети осиг.вноски за ДОО             | 933          |
| 69-06 Трансфери за поети осиг.вноски за ЗО              | 377          |

|                                                         |       |
|---------------------------------------------------------|-------|
| 69-07 Трансфери за поети осиг.вноски за ДЗПО            | 235   |
| 69-08 Корективен трансфер за поети осиг.вноски и данъци | -1951 |

|                                                                                                     |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>00-01 Максимален размер на ангажиментите за разходи които могат да бъдат поети за 2024г.</b>     | <b>648479</b> | <b>134165</b> |
| <b>00-02 Максимален размер на новите задължения за разходи които могат да бъдат поети за 2024г.</b> | <b>648479</b> | <b>134165</b> |

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

**Към 30.06.2024г.общо получените и транзитирани собствени**

|                              |                    |
|------------------------------|--------------------|
| - гаранция по борсов договор | 1023,34лв.         |
| - приходи курс кат.В         | 8150,00лв.         |
| - допълн.часове курс кат.В   | 320,00лв.          |
| - приход наем лафка          | 600,00лв.          |
| - приход курс мотокар        | 4635,00лв.         |
| - приход валидиране          | 540,00лв.          |
| - проект „Успех за теб“      | 14280,00лв.        |
| - проект Модернизация на ПОО | 9993,00лв.         |
| <b>Обща сума</b>             | <b>39541,34лв.</b> |

Сумата е транзитирана към МОН

Към 30.06.2024г.сторниран оборот от МОН 1023,34лв.

Към 30.06.2024г.в ПГПТ гр.Лом няма просрочени вземания и задължения и неразплатени разходи.Начислени и изплатени заплати до м.юни 2024г. включително. начислено и изплатено СБКО до м.юни включително,начислени и изплатени стипендии до м.юни включително. Численоста на персонала е 45бр.педагогически персонал -33бр.непедагогически-12бр.Брой ученици към 30.06.2024г.-334бр.от които редовно обучение-283 бр, самостоятелно-51бр.

Гл.счетоводител..... Директор.....

/Р.Цветанова/

/инж.И.Кръстева/

