

Професионална гимназия по производствени технологии гр.Лом

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ДЕЛЕГИРАНИЯ БЮДЖЕТ КЪМ 31.12.2022г.

Получени приходи към 31.12.2022г.

	Уточнен план	Отчет
24-00 Приходи и доходи от собственост	16050	17060
- Курс кат.В	7500	8072
- Приход наем	720	800
- Приход наем комп.зала		600
- Валидиране	2500	2000
- Курс мотокар	5330	5435
- Опреснителен курс мотокар		153
Данък върху приходите от стоп.дейност	- 481	- 512
Общо приходи	15569	16548

Извършените разходи към 31.12.2022г.са както следва:

§01-00 Заплати и възнаграждение на персонала нает по трудови правоотношение	1068021	1058023
В.Т.Ч		
-запл.и възнагражд.по тр.правоотношения		883888
- ДТВ за 24май		14720
-ДТВ за 15септември		14720
-ДТВ за Коледа		43380
-Диференцирано заплащане		44071
- ДМС		52624
- НП заедно в изкуствата и в спорта		360
- НП назначаване образ.медиатори		4260
В.Т.Ч		
-левови сметки в Себра		835252
-операции в брой		0
-операции приравнени на касовия поток /ЛОВ+ДДФЛ/		222771

§02-00 Други възн.и плащания.	83109	64963
-извънтр.правоотношения	2379	2330
-представително облекло	21693	21693
- болнични за сметка работодател	5520	5520
- 02-08 обещетения с характер на възнагр.	53517	35420
в.т.ч		
- чл.224 ал.1		10180
- чл.222 ал.3		24177
-чл.220ал.1		1063
в.т.ч		
-левови сметки в Себра / болн.за сметка на работодател/		42907
-операции в брой		21693
-операции приравнени на касовия поток/ЛОВ+ДДФЛ/		363
§05-00 Задължителни осиг.вноски от работодател	246442	227826
05-51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО	126702	118504
05-52 Осиг.вноски за УПФ	38237	35165
05-60 Здравно осиг.вноски от работодател	52425	48803
05-80 Вноски от работодател за ДЗПО	29078	25354
10-00 Издръжка	653467	475234
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		453561
- операции в брой		21673
10-11 Храна	2000	1192
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		1192
- операции в брой		
10-12 Медикаменти	1300	571
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		509
- операции в брой		62
10-13 Раб.облекло и пост.инвентар	9230	6745
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		0
- операции в брой		6745
10-14 Учебни и научно изсл.разходи	5000	4205
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		4205
- операции в брой		0

10-15	Материали	77169	47848
	- канцеларски м-ли		5665
	- други материали		30734
	-НП Заедно в изкуствата и в спорта		11449
	В.Т.Ч		
	-левови сметки в Себра		45709
	- операции в брой		2139
10-16	Вода,горива,енергия	211155	182651
	В.Т.Ч		
	-левови сметки в Себра		182334
	- операции в брой		317
	-гориво за отопление		110921
	-авансово за гориво за отопление		45000
	-ел.енергия		17683
	- вода		599
	- бензин уч.автомобили		8189
	- дизел курс мотокар		259
10-20	Разходи за външни услуги	172513	84892
	В.Т.Ч		
	-левови сметки в Себра		75134
	- операции в брой		9758
	такса СОД		1504
	абонаментна поддръжка Омекс заплати		1440
	такси интернет		864
	служба тр.медицина вноска по договор		1300
	такси интернет таблетки /covid 19/		19712
	поддръжка офис техника		2400
	дезинсекция и дератизация ДД Инсекта контрол		300
	тел.и мобилни услуги		6481
	пощенски услуги		117
	квал.на пед.специалисти		15415
	такси Админ плюс		3641
	пътуващи учители		2838
	други външни услуги		28880
10-30	Текущ ремонт	150000	123473
	частичен ремонт покрив учебна сграда		59708
	подмяна дограма частично		27773
	частичен ремонт парно/радиатори и тръби/		35992
	В.Т.Ч		
	-левови сметки в Себра		123473
	- операции в брой		0

10-51 Командировки в страната	3000	2132
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		0
- операции в брой		2132
10-62 Разходи за застраховки	2000	1446
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		926
- операции в брой		520
10-91 Други разходи за СБКО	20100	20079
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		20079
- операции в брой		0
19-00 Платени данъци, такси и админ. санкции	2800	2723
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		2720
- операции в брой		3
ТБО за 2022г.		2632
Данък уч. автомобили за 2022г.		91
40-00 Стипендии	60454	35800
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		0
- операции в брой		35800
52-00 Придобиване на ДМА		25460
52-03 Придобиване на друго оборудване машини и съоръжения		25460
-климатици 2бр.		3300
- копирна система		2519
-интерактивен дисплей и стойка		4793
- лабораторен к-т тинузавър стартер		1942
-мебели директорски кабинет/авансово/		12906
53-00 Придобиване на немат. дълготр. активи		7824
53-01 придобиване на програмни продукти и лицензи		7824
ОБЩО РАЗХОДИ	2114293	1897853
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		1367724
- операции в брой		79169
-операции приравнени на касовия поток/ЛОВ+ДДФЛ/		450960
61-09 Вътрешни трансфери в системата на ПР	2096235	
00-01 Максимален размер на ангажиментите за разходи които могат да бъдат поети за 2022г.	713921	511034
00-02 Максимален размер на новите задължения за разходи които могат да бъдат поети за 2022г.	713921	511034

Остава преходен остатък към 31.12.2022г.по бюджет	216440
-възстановени суми за бюджета от проекти	37840
В.т.ч	
-проект Еразъм+	10478
- проект Проф.развит.и квал.на пед.специалисти	2926
-проект Успешни заедно	24436
Общо преходен остатък	254280
1.Целеви	111823
В.т.ч.	
-НП културните инст.като образ.среда	1433
- НП оптимизиране на вътр.структура на персонала	18097
- НП иновации в действие	3740
- НП рехабилитация на пед.специалисти	100
- стипендии	23980
- транспортни разходи за пед.персонал	2217
- образователен медиатор	5742
-за издр.паралелки за прид. на квал.по защитени специалности	49930
-спрени помощи	1311
- от собствени приходи	5273
2.От проекти	4622
В.т.ч.	
- дуална система на обучение	4025
- ученически практики-2	496
- равен достъп до уч.образование	101
Остатък от бюджета	137835
За Поети осиг.вноски по 69-00	487711
В.т.ч	
69-01 Трансфери за поети данъци	83773
- ДДФЛ по труд.правоотношение бюджет	82601
- ДДФЛ върху обезщетения по чл.224ал.1	1018
- ДДФЛ по извънтр.правоотношения	154
69-05 Трансфери за поети осиг.вноски за ДОО	240736
69-06 Трансфери за поети осиг.вноски за ЗО	81177
69-07 Трансфери за поети осиг.вноски за ДЗПО	45274
69-08 Корективен трансфер за поети осиг.вноски и данъци	36751
66-00 Разчети за плащания в себра	
66-02Разчети с първостепенен разпоредител за плащания	1573972
В.т.ч	
-левови сметки в Себра	1573972
62-00 Трансфери между бюджети и средства от ЕС	+37840

62-02 Предоставени трансфери	
възстановен трансфер от Еразъм+	+10478
възстановен трансфер от проект „Проф.развит.на пед.специалисти	+ 2926
възстановен трансфер от проект „Успешни заедно“	+24436
61-00 Трансфери между бюджети	-188604
61-09 Вътрешни трансфери в системата на първост.разпор.	-188604
В.т.ч	
- трансфер по проект „Успешни заедно“	-104679
- трансфер по проект „Ученически практики “	-44333
- трансфер по проект Еразъм+	-10478
- трансфер по проект „Квалиф.за проф.развитие на пед.спец.“	- 2926
- трансфер по проект ПУДООС	- 2489
- приход курс кат.В	-8072
- приход валидиране автотр.техника	-1500
- приход валидиране малък и среден бизнес	- 500
- приход наем	-1400
- преход курс мотокар	- 5588
- трансфер по проект Подкрепа за дуална форма на обучение	- 5000
- трансфер по проект „Равен достъп до уч.образование „	-1639
64-01 получени трансфери ПУДООС „Учим сред природата	+2489
88-03 Събрани средства и извършени плащания от	
/за сметки на средства от Европейския съюз/	-32103
В.т.ч	
-левови сметки в Себра	+4648
- операции в брой	0
-операции приравнени на касовия поток/ЛОВ+ДДФЛ	-36751
Към 31.12.2022г. преходен остатък от проекти	4622
В.т.ч.	
-проект „Подкрепа за успех“ отчет КСФ	0
-проект“Подкрепа за дуална система на обучение“ отчет КСФ	4025
-проект“ Равен достъп до уч.образование „	101

Разходи извършени от преходен остатък 2021г.по проекти е както следва

По отчет КСФ

Проект „Подкрепа за успех преходен остатък	15435
Извършени разходи към 31.12.2022г.	
01-01 запл.и възнагр.на персонала нает по тр.правоотн.	2934
05-00 Задължителни осиг.вноски от работодатели	569
05-51 осиг.вноски за ДОО	335
05-52осиг.вноски за УПФ	11

05-60 осиг.вноски за ЗО	141
05-80 осиг.вноски за ДЗПО	82
Общо разходи	3503
Възстановена сума неизразходвана по проекта	11932
Общо разходи	15435
за поети осиг.вноски по §69-00 проект,„Подкрепа за успех“	1226
69-01 трансфери за данъци	253
69-05 трансфери за осиг.вноски за ДОО	591
69-06 трансфери за поети осиг.вноски за ЗО	235
69-07 трансфери за поети осиг.вноски за ДЗПО	147
69-08 корективен трансфер за поети осиг.вноски и данъци	-1226
Проект „Подкрепа за дуална система на обучение преходен остатък	20388
Извършени разходи към 31.12.2022г.	21363
01-01 запл.и възнагр.на персонала нает по тр.правоотн.	2216
02-02 персонал по извънтр.правоотношения	360
05-00 Задължителни осиг.вноски от работодатели	540
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 облекло	8198
10-14 учебни и научно изсл.разходи	1238
10-15 материали	1127
10-20 разходи за външни услуги	7200
10-62 разходи за застраховки	164
40-00 стипендии	320
остават от преходен остатък	0
Получен трансфер 2022г.	5000
Общо остатък по проекта от трансфер	4025
Проект „Равен достъп до уч.образование преходен остатък	902
Получен трансфер	1639
Извършени разходи към 31.12.2022г.	2440
01-01 запл.и възнагр.на персонала нает по тр.правоотн.	1979
05-00 Задължителни осиг.вноски от работодатели	461
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
остава от преходен остатък	0
остатък от трансфер	101

Проект „Успешни заедно”ОПНОИР получен трансфер	104680
Получен трансфер по проект“Квал.за проф.развитие на пед.специалисти	2926
Получен трансфер по проект „Ученически практики“	44333
Получен трансфер Подкрепа за дуална система на обучение	5000
Получен трансфер по проект „Равен достъп до уч.образ.	1639
Общо получени трансфери	158578
Възстановени от проект“Квал.за проф.развитие на пед.специалисти по бюджета разходвани към 31.12.2021г.	- 2926
Възстановени от проект „Успешни заедно „	- 24436
Общо възстановени	- 27362
Извършени разходи към 31.12.2022г.по проект „Успешни заедно”ОПНОИР	
01-01запл. и възнагр.на пер.тр.правоотношения/ръководители групи/	58025
05-00задължителни осиг.вноски от работодател	13404
05-51осиг.вноски за ДОО	6626
05-52 осиг.вноски за УПФ	2368
05-60 осиг.вноски за ЗО	2785
05-80 осиг.вноски за ДЗПО	1625
10-15 материали	6753
10-20 разходи за външни услуги	1928
10-62 разходи за застраховки	134
разходи	80244
Възстановени от проекта по бюджета разходвани към 31.12.2021г.	24436
Общо разходи	104680
за поети осиг.вноски по §69-00 проект„Успешни заедно“	26369
69-01 трансфери за данъци	4969
69-05 Трансфери за поети осиг.вноски за ДОО	13857
69-06 Трансфери за поети осиг.вноски за ЗО	4642
69-07 трансфери за поети осиг.вноски за ДЗПО	2901
69-08 Корективен трансфер за поети осиг.вноски и данъци	26369
Възстановени от проекта по бюджета разходвани към 31.12.2021г.	24362
Разходи по проект „Ученически практики към 31.12.2022г.	43837
01-01запл. и възнагр.на пер.тр.правоотношения/набл.учители/	10370
02-02 за персонал по извънтр.правоотношения/наставници/	9558
05-00задължителни осиг.вноски от работодател	3418
05-51осиг.вноски за ДОО	1727
05-52 осиг.вноски за УПФ	498
05-60 осиг.вноски за ЗО	728
05-80 осиг.вноски за ДЗПО	465
10-15 разходи за материали	300
10-62 разходи за застраховки	103
40-00 стипендии	20088

Получен трансфер	44333
Остатък	496

Общо разходи по КСФ 151387

В.т.ч.

-операции приравнени на касовия поток	126594
- от преходен остатък	24793
- възст.сума по проект Подкрепа за успех преходен остатък 2021г.	11932
Общо разходи от преходен 2021г.	36725

По отчет КСФ

Проект „Успешни заедно”ОПНОИР получен трансфер	104680
Получен трансфер по проект“Квал.за проф.развитие на пед.специалисти	2926
Получен трансфер по проект „Ученически практики“	44333
Получен трансфер Подкрепа за дуална система на обучение	5000
Получен трансфер по проект „Равен достъп до уч.образ.	1639
Общо получени трансфери	158578

Възстановени от проект“Квал.за проф.развитие на пед.специалисти по бюджета разходвани към 31.12.2021г.	2926
Възстановени от проект Еразъм+	10478
Възстановени по проект Успешни заедно	24436
Общо възстановени	37840

Общо остават от преходен остатък 2021г. 0

Преходен остатък по проекти към 31.12.2022г. 4622

- проект „Ученически практики“	496
- проект „Равен достъп до уч.образов.в условия на кризи“	101
- проект „Подкрепа за дуална система на обучение“	4025

Към 31.12.2022г.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	104679,91лв.
- гаранция по борсов договор	1378,83лв.
-приход наем	1400,00лв.
-приход курс кат В	8072,00лв.
-приход курс мотокар	5588,00лв.
-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	1500,00лв.
- валидиране малък и среден бизнес	500,00лв.
- трансфер по проект Подкрепа за дуална система на обучение	5000,00лв.
- трансфер по проект „Равен достъп до уч.образование	1639,00лв.
Обща сума	189982,94лв.

Сумата е транзитирана към МОН

Финансиращ орган на Професионална гимназия по производствени технологии Лом е МОН гр.София.В ПГПТ Лом е извършена инвентаризация съгласно Заповед 240/10.11.2022г.на задбалансови активи и мат.запаси,няма липси и излишъци,извършено бракуване на негодни мат.запаси съгл.протокол за бракуване №1/14.12.2022г.10005,96лв. Към 31.12.2022г. са извършени вътрешно компенсирани промени съгл.Заповед325/13.12.2022г.по бюджета на ПГПТ гр.Лом отразени във финансовата система на МОН.

Към 31.12.2022г.в ПГПТ гр.Лом няма просрочени вземания и задължения и неразплатени разходи.Начислени и изплатени заплати до м.декември,начислено и изплатено СБКО до м.декември 2022г.включително,нач.и изплатени стипендии до м.декември 2022г. Числеността на персонала 42,5бр.педагогически персонал-31 бр.непедагогически-11,5бр.Брой ученици към 31.12.2022г.-387бр.от които редовно обучение-338 бр.самостоятелно-49бр.

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

