

# Професионална гимназия по производствени технологии гр.Лом

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

### ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ДЕЛЕГИРАНИЯ БЮДЖЕТ КЪМ 31.03.2024г.

#### Получени приходи към 31.03.2024г.

	Уточнен план	Отчет
<b>24-00 Приходи и доходи от собственост</b>	<b>24900</b>	<b>6460</b>
- Курс кат.В	14520	5310
- Приход наем	1200	300
- Валидиране	1080	540
- Курс мотокар	8100	0
Данък върху приходите от стоп.дейност	-747	-194
<b>Общо приходи</b>	<b>24153</b>	<b>6266</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>292671</b>
<b>01-01 Запл.и възнагр.на персонала по труд.правоотн.</b>		<b>292671</b>
- заплати по тр.правоотношения		290083
- НП Заедно в изкуствата и в спорта		1005
- образов.медиатор		1583
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		227074
-операции в брой		0
-операции приравнени на касовия поток /ЛОВ+ДДФЛ/		65597
<b>§02-00 Други възн.и плащания.</b>	<b>36429</b>	<b>2663</b>
-извънтр.правоотношения	3000	862
-обезщетения па чл.222 и чл.224	1229	0
- болнични за сметка работодател	5000	1801
- 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>67044</b>
05-51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО	166885	34282
05-52 Осиг.вноски за УПФ	50310	10645
05-60 Здравно осиг.вноски от работодател	66892	14486
05-80 Вноски от работодател за ДЗПО	31638	7631
<b>10-00 Издръжка</b>	<b>158946</b>	<b>59544</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		55781
- операции в брой		3781
10-11 Храна	<b>1000</b>	<b>0</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		0
- операции в брой		0
10-12 Медикаменти	<b>500</b>	<b>40</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		40
- операции в брой		0
10-13 Постелен инвентар и облекло	<b>9600</b>	<b>0</b>
10-14 Учебн.и научно изсл.разходи	<b>4000</b>	<b>0</b>
10-15 Материали	<b>8000</b>	<b>6935</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		6244
- операции в брой		691
10-16 Вода,горива,енергия	<b>35000</b>	<b>15732</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		15732
- операции в брой		0
-ел.енергия		6535
- вода		280
- бензин уч.автомобили		1999
- дизел отопление		6918
10-20 Разходи за външни услуги	<b>71366</b>	<b>30952</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		28962
- операции в брой		1990
такса СОД		522

абонаментна поддръжка Омекс заплати		468
такси интернет		2792
служба тр.медицина вноска по договор		300
поддръжка офис техника		900
дезинсекция и дератизация ДД Инсекта контрол		100
пътуващи учители		861
обучение пед.специалисти		11856
транспортни услуги		3438
проектиране физк.площадка		5400
други външни услуги		4315
<b>10-51 Командировки в страната</b>	<b>4000</b>	<b>775</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		0
- операции в брой		775
<b>10-62 Разходи за застраховки</b>	<b>1500</b>	<b>307</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		0
- операции в брой		307
<b>10-91 Други разходи за СБКО</b>	<b>23980</b>	<b>4803</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		4803
- операции в брой		0
<b>19-00 платени данъци, такси и администр.санкции</b>	<b>2757</b>	<b>0</b>
<b>40-00 Стипендии</b>	<b>60519</b>	<b>17410</b>
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		0
- операции в брой		17410
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>1967967</b>	<b>439332</b>
<b>За Поети осиг.вноски по 69-00</b>		
<b>в.т.ч</b>		
<b>69-01 Трансфери за поети данъци</b>		<b>25079</b>
В.т.число		
- ДДФЛ по труд.правоотношение бюджет		24932
- ДДФЛ върху извънтр.правоотношения		30
- ДДФЛ НП Заедно в изкуст.и в спорта /тр.правоотн./		87
- ДДФЛ НП Заедно в изкуст.и в спорта /гр.договор/		30
<b>69-05 Трансфери за поети осиг.вноски за ДОО</b>		<b>70116</b>
<b>69-06 Трансфери за поети осиг.вноски за ЗО</b>		<b>23920</b>
<b>69-07 Трансфери за поети осиг.вноски за ДЗПО</b>		<b>13628</b>
<b>69-08 Корективен трансфер за поети осиг.вноски и данъци</b>		<b>574</b>
<b>66-00 Разчети за плащания в себра</b>		<b>307859</b>
<b>66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания</b>		

В Себра		307859
В.т.ч		
-левови сметки в Себра		307859
<b>61-00 Трансфери между бюджети</b>	<b>1943814</b>	<b>-8259</b>
61-09 Вътрешни трансфери в системата на първост.разпор.		-8259
В т.ч		
- приход курс кат.В		-5310
- приход валидиране		- 540
- приход наем		-300
- приход курс мотокар		-310
-трансфер по проект“Успех за теб“		- 1799
88-03Събрани средства и извършени плащания от /за сметки на средства от Европейския съюз/		<b>149</b>
В.т.ч		
-левови сметки в Себра		723
- операции в брой		0
-операции приравнени на касовия поток/ЛОВ+ДДФЛ		-574
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		<b>0</b>
<b>Отчет КСФ</b>		
Получен трансфер по проект „Успех за теб“		<b>1799</b>
Извършените разходи към 31.03.2024г.		
01-01 Запл.и възнагр.на персонала по труд.правоотн.		1386
<b>05-00 Задължителни осиг.вноски от работодател</b>		<b>264</b>
В.т.ч.операции приравнени на касовия поток		264
05-51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО		<b>158</b>
05-52 Осиг.вноски за УПФ		<b>0</b>
05-60 Здравно осиг.вноски от работодател		<b>67</b>
05-80 Вноски от работодател за ДЗПО		<b>39</b>
<b>Общо остатък по проекта от трансфер</b>		<b>149</b>

<b>Общо разходи по КСФ</b>	<b>1650</b>
В.т.ч	
-операции приравнени на касовия поток	1650
- от преходен остатък	0
<b>63-00 Трансфери между сметки за средствата от ЕС</b>	<b>1799</b>
63-01 получени трансфери	1799
В.т.ч	
- Проект „Успех за теб“	1799
69-01 Трансфери за поети данъци	120
69-05 Трансфери за поети осиг.вноски за ДОО	274
69-06 Трансфери за поети осиг.вноски за ЗО	111
69-07 Трансфери за поети осиг.вноски за ДЗПО	69
69-08 Корективен трансфер за поети осиг.вноски и данъци	-574

**00-01 Максимален размер на ангажиментите за разходи които могат да бъдат поети за 2024г.**

**219465                      76954**

**00-02 Максимален размер на новите задължения за разходи които могат да бъдат поети за 2024г.**

**219465                      76954**

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

**Към 31.03.2024г.общо получените и транзитирани собствени приходи,трансфери и средства на разпореждане и възстановени разходи са както следва в лв.:**

- гаранция по борсов договор	1023,34лв.
- приходи курс кат.В	5310,00лв.
- приход наем лафка	300,00лв.
- приход валидиране	540,00лв.
- проект „Успех за теб“	1799,00лв.
- приход курс мотокар	310,00лв.
<b>Обща сума</b>	<b>9282,34лв.</b>

Сумата е транзитирана към МОН

Към 31.03.2024г.сторниран оборот от МОН 1023,34лв.

Към 31.03.2024г.в ПГПТ гр.Лом няма просрочени вземания и задължения и неразплатени разходи.Начислени и изплатени заплати до м.март 2024г. включително. начислено и изплатено СБКО до м.февруари включително,начислени и изплатени стипендии до м.март включително. Числеността на персонала е 45бр.педагогически персонал -33бр.непедагогически-

12бр.Брой ученици към 31.03.2024г.-339бр.от които редовно обучение-289 бр,  
самостоятелно-50бр.

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

