Професионална гимназия по производствени технологии гр.Лом

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ДЕЛЕГИРАНИЯ БЮДЖЕТ КЪМ 30.09.2026г.

	Уточнен план	Отчет
Получени приходи към 30.09.2026г	**7539**	**6718**
опреснителен курс мотокар		236
приход курс мотокар		3605
извънучилищни дейности/базар/		527
приход валидиране автотр.техника		400
дарение за Нац.състезание		1150
приход доп.часове кат.В		444
приход наем		307
данък върху приходи от стоп.дейност	-226	-167
ОБЩО ПРИХОДИ	**7313**	**6551**

Извършените разходи към 30.09.2026г.са както следва:

§01-00 Заплати и възнаграждение на персонала нает по трудови правоотношение

01-01 Запл.и възнагр.на персонала по труд.правоотн. 883911		**601800**
В.т.ч.		
- запл.и възнагр.по тр.правоотношение		571417
- ДТВ за 24 май		13819
- ДТВ за 24май директор		430
- ДТВ за 15септември		15625
- ДТВ за 15септември директор		509
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		468788
-операции в брой		0
-операции приравнени на касовия поток /ЛОВ+ДДФЛ/		133012
§02-00 Други възн.и плащания	**22886**	**5856**
-02-02 персонал по извънтр.правоотношения	1680	1069
-02-05 изпл.суми за раб.облекло	13906	
-02-09 /болнични за сметка на работодател/	2300	1466
-02-08 обезщетения по чл.224ал1	5000	3321
в.т.ч		

	Уточнен план	Отчет
-левови сметки в Себра		4717
-операции в брой		1032
-операции приравнени на касовия поток /ЛОВ+ДДФЛ/		107
05-00 Задължителни осиг.вноски от работодател	**199961**	**133013**
В.т.ч.операции приравнени на касовия поток		133013
05-51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО	101955	68695
05-52 Осиг.вноски за УПФ	31741	21006
05-60 Здравно осиг.вноски от работодател	42428	28357
05-80 Вноски от работодател за ДЗПО	23837	14955
10-00 Издръжка	**85095**	**79811**
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		73739
- операции в брой		6072
10-11 Храна	4509	4327
в.т.число НС състезание		4030
-левови сметки в Себра		4174
-операции в брой		153
10-12Медикаменти	58	59
-левови сметки в Себра		**59**
- операции в брой		**0**
10-13 Постелен инвентар и облекло	4908	
10-14 Учебни и научн.изсл.р-ди	11586	13570
в.т ч учебници		10410
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		4891
- операции в брой		27
10-15 Материали	7942	8008
В.т.ч		
-левови сметки в Себра		6684
-операции в брой		1324
10-16 Вода,горива,енергия	18625	12376
-левови сметки в Себра		12376
-операции в брой		0
-ел.енергия		9826

	Уточнен план	Отчет
- вода		487
- бензин уч.автомобили		1897
- дизел		166
10-20 Разходи за външни услуги	16645	**27205**
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		25134
- операции в брой		2071
В.т.ч		
СОТ		802
Пътуващи учители		1527
Такси интернет		6541
Такса видеонаблюдение		166
Пощенски услуги		425
Подновяване домейн		28
Обучение учители		7168
Служба тр.медицина		1041
Винетка уч.автомобил		100
Подръжка офис техника		1694
Нощувки Нац.състезание		1378
НП Иновации в действие		160
Транспортна услуга		710
Други външни услуги		5465
10-51 командировки в страната	2715	2025
-левови сметки в Себра		0
- операции в брой		2025
10-62 разходи за застраховки	593	489
-левови сметки в Себра		17
- операции в брой		472
10-91 други разходи за СБКО	17514	11752
-левови сметки в Себра		11752
- операции в брой		**0**
19-00 Платени данъци такси и администр.санкции	4292	**4292**
19-81 платени общински данъци такси и админ.санкции		4292
В.т.ч		
- ТБО за 2026г.		4197
- год.данък за 2026г.		95
40-00 Стипендии	43002	**19709**
ОБЩО РАЗХОДИ	**1239147**	**844481**

в.т.ч	
-левови сметки в Себра	551536
- операции в брой	26813
-операции приравнени на касовия поток/ЛОВ+ДДФЛ/	266132
За Поети осиг.вноски по 69-00	**276061**

в.т.ч	
69-01 Трансфери за поети данъци	**52047**
В.т.число	
- ДДФЛ тр.правоотношения	51970
-ДДФЛ гр.договори	77
69-05 Трансфери за поети осиг.вноски за ДОО	**140189**
69-06 Трансфери за поети осиг.вноски за ЗО	**47191**
69-07 Трансфери за поети осиг.вноски за ДЗПО	**26705**
69-08 Корективен трансфер за поети осиг.вноски и данъци	**9929**

66-00 Разчети за плащания в себра		**707406**
66-02Разсчети с първостепенен разпоредител за плащания		707406
в.т.ч		
-левови сметки в Себра		707406
61-00 Трансфери между бюджети	**1231834**	**-144814**
61-09 Вътрешни трансфери в системата на първост.разпор.		-144814
В.т.ч		

- приход опреснителен курс мотокар	-236
- приход курс мотокар	-3605
- приход от извънучилищни дейности/базар	-527
- приход дарения	-1150
- приход валидиране автотрансп.техника	-400
- приход доп.часове кат В	-444
- трансфер по проект МПОО	-13409
- трансфер проект СТЕМ	-91915
- трансфер проект Успех за теб	-20067
- трансфер проект Образов.маршрути в България	-12705
- приход наем	-307
- внесена сума за учебници	-49
По отчет КСФ	
Преходен остатък по проекти към 31.12.2025.	**21929**
- проект „Подкрепа за успех	4274
- проект Ученически практики 2	460

- проект „Равен достъп до уч.образов.в условия на кризи“	916
-проект „Успех за теб“	5640
-проект „Модернизиране на проф.образование и обучение	10336
- проект Изграждане на училищна СТЕМ среда	303

Проект „Успех за теб“

Преходен остатък	**5640**
Получен трансфер 2026г.	**20067**
Извършени разходи към 30.09.2026	**14534**
01-01 Запл.и възнагр.на персонала по труд.правоотн.	**11794**
05-00 Задължителни осиг.вноски от работодател	**2611**
05-51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1376
05-52 Осиг.вноски за УПФ	368
05-60 Здравно осиг.вноски	566
05-80 Вноски от работодател за ДЗПО	301
10-00 Издръжка	**129**
10-14 Учебни и научно изсл.	**80**
10-20 Разходи за външни услуги	49
Общо	**14534**
остатък по проекта от преходен	0
остатък по проекта от трансфер	11173
Общо остатък	**11173**

Проект „Модернизиране на проф.образование и обучение

Преходен остатък	**10336**
Получен трансфер 2026г.	**13409**
Извършени разходи към 30.09.2026г.	**19966**
01-01 Запл.и възнагр.на персонала по труд.правоотн.	**8583**
02-02 За персонала по извънтр.правоотношения	**1408**
05-00 Задължителни осиг.вноски от работодател	**2145**
05-51 Осигурителни вноски от работодател за	1067
05-52 Осиг.вноски за УПФ	345
05-60 Здравно осиг.вноски от работодател	463
05-80 Вноски от работодател за ДЗПО	270
10-00 Издръжка	**4062**
10-15материали	642
10-20 разходи за външни услуги	3196
10-51 командировки	224
40-00 Стипендия	**3768**
Остатък	3779

В.т.ч.	
От преходен	0
От трансфер	3779
Проект“ Изграждане на училищна стем среда“	
Преходен остатък	**303**
Получен трансфер	**91915**
Извършени разходи към 30.09.2026г	**92218**
01-01 Запл.и възнагр.на персонала по труд.правоотн	**870**
05-00 Задължителни осиг.вноски от работодател	**193**
05-51 Осигурителни вноски от работодател за	99
05-52 Осиг.вноски за УПФ	28
05-60 Здравно осиг.вноски от работодател	42
05-80 Вноски от работодател за ДЗПО	24
10-15 Материали	**7498**
§52-00 Придобиване на ДМА	**83657**
52-01 придобиване на компютри и хардуер	59557
52-03 придобиване на друго оборудване машини и съоръжения	24100
В.т.ч.	
От преходен	**0**
От трансфер	**0**
Проект Образователни маршрути в България	
Получен трансфер	**12705**
Извършени разходи към 30.06.2026г.	**12100**
10-00 Издръжка	12100
10-20 Разходи за външни услуги	12100
Остатък	**605**
в.т.ч	
от трансфер	605
ОБЩО РАЗХОДИ ПО КСФ	**133819**
в.т.ч	
-операции приравнени на касовия поток	122539
-от преходен остатък	16280
63-00 Трансфери мужду сметки за средствата от ЕС	**138096**
63-01 получени трансфери	138096
В.т.ч.	
Проект Успех за теб	20067
Проект МПОО	13409
Проект Стем	91915
Проект Образователни маршрути в България	12705
69-01 Трансфери за поети данъци	1925
69-05 Трансфери за поети осиг.вноски за ДОО	5157

69-06 Трансфери за поети осиг.вноски за ЗО	1784
69-07 Трансфери за поети осиг.вноски за ДЗПО	1063
69-08 Корективен трансфер за поети осиг.вноски и данъци	-9929

Към 30.09.2026г.общо получените и транзитирани собствени приходи,трансфери и средства на разпореждане и възстановени разходи са както следва в евро:

-приход курс мотокар	3605,00
-приход опреснителен курс мотокар	236,17
-възстановена сума за гаранция	451,12
-възставовена сума за гориво	63,27
-приход дарения	1150,00
- приход валидиране	400,00
-приход доп.часове кат.В	444,48
- приход извънучил.дейности/базар/	526,50
- приход наем	306,78
- приход внесена сума учебници	49,00
-трансфер проект МПОО	13409,00
- трансфер проект Стем	91914,79
- трансфер проект Успех за теб	20067,36
- трансфер проект Образователни маршрути в България	12705,00
Обща сума	**145328,47**

Сумата е транзитирана към МОН

Сторниран оборот 514,39 евро

Към 30.09.2026г.в ПГПТ гр.Лом няма просрочени вземания и задължения и неразплатени разходи.Начислени и изплатени заплати до м.септември 2026г. включително,стипендия до м.юни 2026г.включителноСБКО/ ваучери за храна/ до м.август включително. Числеността на персонала 44бр.педагогически персонал-32бр.непедагогически-12бр.Брой ученици към 30.09.2026г.-347бр.от които редовно обучение-317бр. СФО -30бр.

Гл.счетоводител.....Директор.....

/Р.Цветанова/ /инж.И.Кръстева/