

ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ИКОНОМИКА, ТЪРГОВИЯ И УСЛУГИ –
ЛОВЕЧ

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ПО ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ КЪМ
31.12.2023 г.

Отчетените приходи от стопанска дейност в Професионална гимназия по икономика, търговия и услуги – Ловеч към 31.12.2023 г. са 6 899.00 лева.

Тези приходи имат следния характер:

- приходи от продажба на готова продукция	27.00
- приходи от продажба на материали	102.00
- приходи от наеми на имущество	5 940.00
- приходи от вторични суровини	830.00

Значителен дял в приходите заема приходът от отдадените помещения под наем. С помощта на собствените приходи се подпомага бюджетната дейност в училището. Училището е внесло в републиканския бюджет данък приходи от стопанска дейност в размер на 207.00 лв.

Съгласно Закона за държавния бюджет за 2023 г. е утвърден бюджет на училището в размер на 1 038 299 лв:

През годината е коригиран първоначалният бюджет на училището в размер на 250 977.00 лв.

- по НП Оптимизиране на вътрешната структура на персонала-обезщетения	95 673.00
- за работа с деца от уязвими групи	37796.00
- за провеждане на избори	745.00
- преходен остатък от 2022 г.	70 180.00
- преходен остатък стипендии 2022 г.	9 600.00
- за защитени специалности и специалности с недостиг на пазара на труда	31 288.00
- за капиталови разходи	1 494.00
- по НП ИКТ	750.00
- диференцирано заплащане –директор	1 626.00
- застраховки	383.00
- за физическа активност и спорт	1 020.00
- спрени семейни помощи	422.00

Отчетените разходи по бюджета на ПГ по ИТУ – Ловеч към 31.12.2023 г. възлизат на 1 119 139.00 лева. Тези разходи имат следния характер:

1. § 01-00 Заплати и възнаграждения за персонала	693 353.00
§ 01-01 Заплати на персонала по труд.правоотношение	693 353.00
- Заплати	591 003.00
- ДТВ	84 365.00
- ДТВ работа с деца от уязвими групи	12 318.00
- Възнаграждение занимания по интереси	1 765.00
- Възнаграждение образователен медиатор по НП	3 902.00
 2. § 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала	123 788.00
§ 02-02 За персонала по извънтрудови правоотношения	11 404.00
§ 02-05 Изплатени суми от СБКО за облекло и други	8 313.00
§ 02-08 Обезщетения за персонала с характер на възнаграж.	100 785.00
- по Национална програма	95 673.00
- от бюджета на училището	5 112.00
§ 02-09 Други плащания и възнаграждения	3 286.00
- болнични работодател	2 791.00
- болнични образователен медиатор по НП	446.00
- болнични образователен медиатор уязвими групи	49.00
 3. § 05-00 Задължителни осигуровки от работодателя	152 943.00
§ 05-51 Осигурителни вноски за ДОО	79 270.00
- ДОО заплати	77 092.00
- ДОО работа с деца от уязвими групи	1 455.00
- ДОО занимания по интереси	226.00
- ДОО образователен медиатор по НП	497.00
 § 05-52 Осигурителни вноски за УПФ	23 745.00
- УПФ заплати	23 305.00
- УПФ работа с деца от уязвими групи	364.00
- УПФ занимания по интереси	76.00
 § 05-60 ЗОВ от работодатели	33 243.00
- ЗОВ заплати	32 305.00
- Зов работа с деца от уязвими групи	597.00
- ЗОВ занимания по интереси	85.00
- ЗОВ образователен медиатор по НП	256.00
 § 05-80 Осигурителни вноски за ДЗПО	16 685.00

- ДЗПО заплати	16 235.00
- ДЗПО работа с деца от уязвими групи	303.00
- ДЗПО занимания по интереси	25.00
- ДЗПО образователен медиатор по НП	122.00

4. § 10-00 Издръжка **120 342.00**

§ 10-11 Храна	19 430.00
- хранителни продукти за учебни практики	1 273.00
- хранителни продукти занимания по интереси	165.00
- ваучери за храна	17 685.00
- хранителни продукти уязвими групи	307.00

§ 10-13 Постелен инвентар и облекло **2 000.00**

§ 10-14 Учебни разходи и книги за библиотеките	580.00
- учебна документация	580.00

§ 10-15 Материали	13 522.00
- канцеларски материали занимания по интереси	974.00
- канцеларски материали	1 286.00
- задбалансови активи	5 668.00
- почистващи материали	354.00
- строителни материали	3 562.00
- резервни части	699.00
- материали- дънна платка DVR	749.00
- други материали	230.00

§ 10-16 Вода, горива, енергия	55 908.00
- отопление	40 716.00
- ел. енергия	11 899.00
- вода	3 293.00

§ 10-20 Разходи за външни услуги	21 075.00
- телефонни разговори	701.00
- интернет sim карти	9 233.00
- здравна оценка на седмично разписание	36.00
- охрана СОТ	1 015.00
- обучение непедagogически персонал	100.00
- обучение педагогически персонал	1 505.00
- нотариална заверка	6.00
- такса електронен подпис	11.00
- пощенски разходи	221.00
- отпечатване ваучери за храна	212.00

- поддръжка софтуер ТРЗ и счетоводство	1 776.00
- поддръжка касов апарат	144.00
- обслужване в служба по трудова медицина	480.00
- Админ ел.дневник уч.документация,дипломи	2 580.00
- монтаж видео наблюдение	132.00
- контрол за вредители	280.00
- абонамент	106.00
- интернет	270.00
- подновяване домейн	46.00
- достъп до платформа Уча се	966.00
- проверка манометри	60.00
- почистване мозайка	1 050.00
- технически преглед котли	145.00
§ 10-30 Текущ ремонт	5 506.00
- ремонт ел. табло	320.00
- PVC дограма	5 186.00
§ 10-51 Командировки в страната	367.00
§ 10-62 Разходи за застраховки	1 954.00
5. § 19-81 Платени общински данъци и такси	3 172.00
- такса битови отпадъци училище	2 743.00
- такса битови отпадъци фризьорски салон	429.00
6. § 40-00 Стипендии	24 047.00
- образователни резултати отличен успех	3 395.00
- ученици без родител сираци	1 190.00
- предотвратяване на отпадането доход	2 310.00
- трайни увреждания инвалиди	3 430.00
- за постигнати образователни резултати	1 610.00
- специалности с недостиг на пазар на труда	7 000.00
- целеви стипендии за покриване на транспортни и други	52.00
разходи на учениците	
- еднократни стипендии	5 060.00
7. § 52-00 Придобиване на ДМА	1 494.00
§ 52-01 Придобиване на компютри и хардуер	1 494.00
8. § 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в себра	828 401.00

9.§69-00 Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	307 454.00
§ 69-01 Трансфери за поети данъци върху ДДФЛ	58 637.00
§ 69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски ДОО	161 321.00
§ 69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски ЗО	54 911.00
§ 69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски ДЗПО	29 795.00
§ 69-08 Корективен трансфер за поети осиг.вноски	2 790.00

С помощта на всички тези разходи се осигурява нормалното протичане на учебния процес в училището.

Училището участва по 5 проекта по ОП НОИР Ученически практики-2 , Образование за утрешния ден , Подкрепа за дуална система на обучение и Равен достъп до училищно образование в условия на кризи и Успех за теб.

За периода са получени средства по проектите в размер на 29 165.00 лв.

10 952 лв. преходен остатък от 2022 г.

6 732.00 лв. средства по проект Подкрепа за успех 2023 г.

7 295.00 лв. средства по проект Ученически практики-2 от 2023г.

2 698.00 лв. средства по проект Образование за утрешния ден 2023 г.

1 488.00 лв средства по проект Равен достъп до училищно образование в условия на кризи

Извършените разходи по проектите възлизат на 14 805.00 лв.

1. § 01-01 Заплати и възнаграждения за персонала	5 406.00
- по проект Образование за утрешния ден	2 103.00
- по проект Ученически практики-2	1 726.00
- по проект Подкрепа за дуална система на обучение	95.00
- по проект Равен достъп до училищно образование в условия на кризи	947.00
- по проект Успех за теб – образователен медиатор	535.00
2. § 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала	3 445.00
§ 02-02 за персонала по извънтрудови правоотношения	3 445.00
- по проект Ученически практики 2 наставници	1782.00
- по проект Подкрепа за дуална система на обучение наст.	1 663.00
3. § 05-00 Задължителни осигуровки от работодателя	1 349.00
§ 05-51 Осигурителни вноски за ДОО	687.00
- ДОО Ученически практики 2	197.00
- ДОО Образование за утрешния ден	207.00
- ДОО Подкрепа за дуална система на обучение	114.00
- ДОО Равен достъп до училищно образование в условия на кризи	108.00
- ДОО Успех за теб	61.00
§ 05-52 Осигурителни вноски за УПФ	179.00
- УПФ Ученически практики 2	69.00

-УПФ Образование за утрешния ден	67.00
- УПФ Подкрепа за дуална система на обучение	3.00
- УПФ Равен достъп до училищно образование в условия на кризи	40.00

§ 05-60 ЗОВ от работодатели	305.00
- ЗОВ Ученически практики 2	83.00
- ЗОВ Образование за утрешния ден	87.00
- ЗОВ Подкрепа за дуална система на обучение	64.00
- ЗОВ равен достъп до уч. образование в условия на кризи	45.00
- ЗОВ Успех за теб	26.00

§ 05-80 Осигурителни вноски за ДЗПО	178.00
- ДЗПО Ученически практики 2	48.00
- ДЗПО Образование за утрешния ден	51.00
- ДЗПО Подкрепа за дуална система на обучение	38.00
- ДЗПО Равен достъп до училищно образование в условия на кризи	26.00
- ДЗПО Успех за теб	15.00

4. § 10-00 Издръжка **1 257.00**

§ 10-15 Материали	1 257.00
- канцеларски материали Образование за утрешния ден	1 257.00

5. Стипендии	3 348.00
- стипендии ученици проект Ученически практики 2	3 348.00

6. § 69-00 Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	
§ 69-01 Трансфери за поети данъци върху ДДФЛ	579.00
§ 69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски ДОО	1 377.00
§ 69-06 Трансфери за поети осигурителни. вноски ЗО	516.00
§ 69-07 Трансфери за поети осигурителни. вноски ДЗПО	318.00
§ 69-08 Корективен трансфер за поети осиг. вноски и данъци	- 2 790.00

Възстановени на МОН неизразходени средства по проект Подкрепа за дуална система на обучение в размер на 1 704.00 лв.

Към 31.12.2023 г. неизразходените средства по проектите са в размер на 13 293.00 лв.

- по проект Подкрепа за успех	12 851.00
- по проект Образование за утрешния ден	21.00
- по проект Равен достъп до училищно образование в условия на кризи	397.00
- по проект Ученически практики-2	24.00

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

(Р. ВЪЛЧЕВА)

ДИРЕКТОР:

(П. ДРАГАНСКА)