П Р О Ф Е С И О Н А Л Н А Г И М Н А З И Я “М А Р И Н П О П О В”

гр. Севлиево 5400, ул. “Стефан Пешев” № 149, тел.: 0675/ 334-26; 334-27, тел./факс: 334-29,e-mail:pgmsssevlievo@abv.bg

Д О К Л А Д

за
изпълнението на делегирания бюджет
на ПГ”Марин Попов” гр.Севлиево
към 30.09.2024 година

Бюджетът за 2024 година е в размер на 1 526 325 лева, в т.ч. по параграфи:
Разпределение на приходите

§ 24 00	Приходи и доходи от собственост	40 000
под § 24 04	Нетни приходи от продажба на услуги	40 000
под § 24 05	Приходи от наеми на имущество	
§ 61 00	Трансфери м/у бюджети	1 486 325
под § 61 09	Вътрешни трансфери в системата на първостепенните разпоредители	1 071 713
	Преходен остатък	414 612
Общо приходи		1 526 325

През периода са получени допълнително трансфери съгласно ФО, както следва:

- Средства за училищен автобус 12 397 лева
- Средства за уязвими групи 25 166 лева
- Транспорт педагози 4 356 лева
- Средства за училищен автобус 5 003 лева
- Корекция на бюджет 2024 година 16 214 лева
- Средства за защитени паралелки 125 098 лева
- Средства за учебници и учебни помагала 34 022 лева
- Средства за училищен автобус 5 990 лева

За периода 01.01.2024 г. – 30.09.2024 г. в ПГ ”Марин Попов” – гр. Севлиево е реализиран собствен приход в размер на 37 680 лв.

Разпределението на отчетените приходи по параграфи е :

- **под§24 04 Приходи от услуги –12 144,00 лв., в.т.ч.:**
  -продажба ваучери за кормилни часове и такси курсове – 12 144,00 лв.;
- **под§24 05 Приходи от наем на имущество – 430,00 лв., в.т.ч.:**
  -наем на вендинг апарат в размер на 430,00 лева
- **под§24 06 Приходи от наем на земя – 25 144,00 лв., в.т.ч.:**
  -наем земя – 25 144,00 лева

За периода 01.01.2024 г. – 30.09.2024 г. в ПГ”Марин Попов” – гр.Севлиево са получени трансфери от първостепенния разпоредител както следва:

§ 61 09 Вътрешни трансфери - 1 442 739 лева, в т.ч. преходния остатък

Към 30.09.2024 година наличните парични средства са 184 859 лева

През периода са постъпили средства по проектите, които са активни:

- Еразъм + Италия 2022/2023 – 24 708 лева
- Успех за теб - 4 646 лева
- Модернизиране на професионалното образование и обучение - 3 120 лева
- Еразъм + Италия 2024/2025 – 136 462 лева

-

Разпределение на бюджетните разходи по дейности и параграфи е както следва:

		Общо	Д-ст 326 Професионално образование	Д-ст 332 Общежития	Д-ст 338 Ресурсно подпома-гане	Д-ст 389 Други дейности по образова-нието
Общо разходи		**1 766 318**	**1 675 961**	**66 018**	**8 099**	**16 240**
Персонал						
§01-01 „Заплати и възнаграждения на персонала, нает по т рудови и служебни правоотношения”		**713 025**	**655 021**	**46 351**	**6 404**	**5 249**
§02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала"		**57 363**	**55 556**	**1 622**		**185**
02-02	За персонала по извънтрудови правоотношения	4 422	4 422			
02-05	Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	22 967	21 160	1 622		185
02-08	Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	108	108			
02-09	Други плащания и възнаграждения	29 866	29 866			
§05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели"		**156 924**	**141 756**	**10 907**	**1 695**	**2 566**
05-51	Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено Осигуряване (ДОО)	78 708	71 085	5 341	830	1 452
05-52	Осигурителни вноски от работодатели за Учителски пенсионен фонд (УПФ)	25 688	23 364	2 011	313	
05-60	Здравно-осигурителни вноски от работодател	33 137	29 878	2 245	349	665
05-80	Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	19 391	17 429	1 310	203	499
Издръжка						
§10-00 "Издръжка"		**385 324**	**370 194**	**7 138**		**7 992**
10-11	Храна					
10-12	Медикаменти	500	500			
10-13	Постелен инвентар и работно облекло	2 165	2 000			165
10-14	Учебни и научни разходи	59 022	59 022			
10-15	Материали	97 194	96 920			274
10-16	Вода, горива и енергия	89 733	80 000	6 385		3 348
10-20	Разходи за външни услуги	118 011	115 752	753		1 506
10-30	Текущ ремонт	10 000	10 000			
10-51	Командировки в страната	1 000	1 000			
10-52	Командировки в чужбина					
10-62	Разходи за застраховки	7 699	5 000			2 699
10-92	Разходи за договорни санкции и неустойки					
§ 19-00 Платени данъци, такси, административни санкции		**8 696**	**8 448**			**248**
19-01	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви, администрат. Санкции	1 200	1 000			200

19-81	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви, администрат. санкции	7 496	7 448			48
§ 29-00 Др.разходи за лихви		**0**	**0**			
29-91	Др.разходи за лихви към местни лица					
§40-00	**Стипендии**	**86 158**	**86 158**			
§51-00	**Основен ремонт на ДМА**	**337 399**	**337 399**			
§52-00	**Придобиване на ДМА**	**21 429**	**21 429**			
52-01	Придобиване на компютри и хардуер	21 429	21 429			

Съпоставката на изпълнението на бюджета от 01.01.2024 г. – 30.09.2024 год. по дейности и параграфи е както следва:

Дейност 326 "Професионални училища и професионални паралелки към средно общообразователно училище"

Наименование на разхода по параграфи		Бюджет план за 2024 година /в лева/	Отчетен разход за периода /в лева/	Остатък
РАЗХОДИ ОБЩО		**1 675 961**	**1 298 364**	**377 597**
Дейност 326 "Професионални училища и професионални паралелки към средно общообразователно училище"				
Персонал				
§01-00 "Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения"		**655 021**	**520 409**	**134 612**
01-01	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	655 021	520 409	134 612
§02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала"		**55 556**	**25 742**	**29 814**
02-02	За персонала по извънтрудови правоотношения	4 422	4 084	338
02-05	Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	21 160	15 737	5 423
02-08	Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	108	5 158	-5 050
02-09	Други плащания и възнаграждения	29 866	763	29 103
§05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели"		**141 756**	**118 179**	**23 577**
05-51	Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	71 085	59 729	11 356
05-52	Осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	23 364	19 599	3 765
05-60	Здравно-осигурителни вноски от работодатели	29 878	25 064	4 814
05-80	Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	17 429	13 787	3 642
Издръжка				
§10-00 "Издръжка"		**370 194**	**250 886**	**119 308**
10-11	Храна			
10-12	Медикаменти	500	264	236
10-13	Постелен инвентар и облекло	2 000	1 458	542
10-14	Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	59 022	35 234	23 788
10-15	Материали	96 920	61 244	35 676
10-16	Вода, горива и енергия	80 000	43 369	36 631
10-20	Разходи за външни услуги	115 752	96 673	19 079
10-30	Текущ ремонт	10 000	7 260	2 740
10-51	Командировки в страната	1 000	364	636
10-52	Командировки в чужбина			

10-62	Разходи за застраховки	7 699	5 020	2 679
10-92	Разходи за договорни санкции и неустойки			
	§19 00 Платени данъци, такси и дминистр.санкции	**8 448**	**7 917**	**531**
19-01	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви, административни санкции	1 000	421	579
19-81	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви, административни санкции	7 448	7 448	
§40-00	**Стипендии**	**86 158**	**16 795**	**68 363**
§51-00	**Ремонт на ДМА**	**337 399**	**337 007**	
§52-00	**Придобиване на ДМА**	**21 429**	**21 429**	
52-01	Придобиване на компютри и хардуер	21 429	21 429	

Дейност 332 "Общежития"

Наименование на разхода по параграфи		**Бюджет план за 2024 година**	**Отчетен разход за периода /в лева/**	**Остатък**
РАЗХОДИ ОБЩО		**66 018**	**65 573**	**445**
Дейност 332 "Общежития"				
§01-00 "Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения"		**46 351**	**45 906**	**445**
01-01	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови	46 351	45 906	445
§02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала"		**1 622**	**1 622**	
02-05	Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	1 622	1 622	
02-09	Други плащания и възнаграждения			
§05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели"		**10 907**	**10 907**	
05-51	Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	5 341	5 341	
05-52	Осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	2 011	2 011	
05-60	Здравно-осигурителни вноски от работодатели	2 245	2 245	
05-80	Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	1 310	1 310	
§10-00 "Издръжка"		**7 138**	**7 138**	
10-13	Постелен инвентар и облекло			
10-15	Материали			
10-16	Вода, горива и енергия	6 385	6 385	
10-20	Разходи за външни услуги	753	537	
10-30	Текущ ремонт			

Дейност 338 "Ресурсно подпомагане"

Наименование на разхода по параграфи		**Бюджет план за 2024 година**	**Отчетен разход за периода /в лева/**	**Остатък**
РАЗХОДИ ОБЩО		**8 099**	**1 432**	**6 667**
Дейност 332 "Общежития"				
§01-00 "Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения"		**6 404**	**1 156**	**5 248**
01-01	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови	6 404	1 156	**5 248**
§02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала"				
02-05	Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение			
02-09	Други плащания и възнаграждения			
§05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели"		**1 695**	**276**	**1 419**
05-51	Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	830	131	699

05-52	Осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	313	49	264
05-60	Здравно-осигурителни вноски от работодатели	349	55	294
05-80	Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	203	41	162
§10-00 "Издръжка"				
10-13	Постелен инвентар и облекло			
10-15	Материали			
10-16	Вода, горива и енергия			
10-20	Разходи за външни услуги			
10-30	Текущ ремонт			

Дейност 389 "Други дейности по образованието"

Наименование на разхода по параграфи		**Бюджет план за 2024 година**	**Отчетен разход за периода /в лева/**	**Остатък**
РАЗХОДИ ОБЩО		**16 240**	**18 456**	**-2 216**
Дейност 389 "Други дейност"				
§01-00 "Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения"		**5 249**	**8 021**	**-2 772**
01-01	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	5 249	8 021	-2 772
§02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала"		**185**	**129**	**56**
02-05	Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	185	129	56
§05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели"		**2 566**	**1 582**	**984**
05-51	Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	1 452	950	502
05-60	Здравно-осигурителни вноски от работодатели	665	399	266
05-80	Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	449	233	216
§10-00 "Издръжка"		**7 992**	**8 476**	**-484**
10-13	Постелен инвентар и облекло	165	165	
10-15	Материали	274	274	
10-16	Вода, горива и енергия	3 348	3 356	-8
10-20	Разходи за външни услуги	1 506	1 982	-476
10-30	Текущ ремонт			
10-62	Разходи за застраховки	2 699	2 699	
§ 19-00 Платени		**248**	**248**	
19-01	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви,	200	200	
19-81	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви,	48	48	

В училището има три отчетни групи: Бюджет, СЕС и ДСД, като СЕС са действащи пет проекта: „Успех за теб” , „Еразъм Италия 2022-2023”, „Еразъм Португалия”, „Модернизация на професионалното образование и обучение“, „Еразъм Италия 2024-2025”. През периода са направени следните плащания свързани с проектите:

„Успех за теб ” - Приходи - **4 646 лева**

Разходи **5 948 лева**

§01-01 Разходи за заплати 4 790 лева

§05-51 Разходи за ДОО 1 121 лева

§05-52 Разходи за УчПФ 549 лева

§05-60 Разходи за ЗО 206 лева

§05-80 Разходи за ДЗПО 135 лева

„Еразъм Португалия” -

Приходи -
Разходи **113 440 лева**
§10-15 Разходи за материали 1 079 лева
§10-20 Разходи за услуги 109 435 лева
§10-52 Разходи за команд. чужбина 2 000 лева
§10-62 Разход за застраховка 926 лева

„Еразъм Италия 2022/2023” -
Приходи - **24 708,00 лева**
Разходи **3 381,00 лева**
§10-20 Р-ди за външни услуги 3 381,00 лева
§10-62 Разходи за застраховки

„Модернизация на ПОО” -
Приходи - **3 120,00 лева**
Разходи **3 120,00 лева**
§10-15 Р-ди за материали 3 120,00 лева

„Еразъм Италия 2024/2025” -
Приходи - **136 462,00 лева**
Курсова разлика -407,00 лева

1. Вземания и задължения

Към 30.09.2024 година Гимназията има задължения към доставчици в размер на 455 873,57 лева

Към 30.09.2024 г. Гимназията няма вземания

Всички разходи са направени в съответствие с приетия бюджетен план за 2024 год. като своевременно са осчетоводявани в съответните счетоводни регистри съгласно счетоводната политика. Няма несъответствие между параграфи и разходи по сметки.

Гл. счетоводител:
/Валентина Станчева/

Valentina Vasileva Stancheva
Digitally signed by Valentina Vasileva Stancheva
Date: 2024.10.24 13:10:39 +03'00'