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 31.12.2024 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
- НП „Осигуряване на достъпна обр. среда“ 14 908 лева
- Средства за Основен ремонт на салон 166 749 лева
- Средства за училищен автобус 848 лева
- Транспорт педагози 1 650 лева
- НП „Оптимизация 5 050 лева
- Средства за училищен автобус 8 074 лева
- НП Изкуства и спорт, Модул Спорт 2 996 лева
- Средства за училищен автобус 3 591 лева
- НП Физическо образование и спорт 1 360 лева
- Средства за Основен ремонт на салон 405 280 лева

За периода 01.01.2024 г. – 31.12.2024 г. в ПГ ”Марин Попов” – гр. Севлиево е реализиран собствен приход в размер на 51 334 лв.

Разпределението на отчетените приходи по параграфи е :

- **под§24 04 Приходи от услуги –17 143,00 лв., в.т.ч.:**
  -продажба ваучери за кормилни часове и такси курсове – 17 143,00 лв.;
- **под§24 05 Приходи от наем на имущество – 1 055,00 лв., в.т.ч.:**
  -наем на вендинг апарат в размер на 1 055,00 лева
- **под§24 06 Приходи от наем на земя – 33 525,00 лв., в.т.ч.:**
  -наем земя – 33 525,00 лева
- **под§37 02 Внесен ДДС и други данъци върху продажбите – -789,00 лв.,**
- **под§45 00 Помощи и дарения от страната – 400,00 лв., в.т.ч.:**
  -Дарение от Просвета – 400,00 лева

За периода 01.01.2024 г. – 31.12.2024г. в ПГ ”Марин Попов” – гр. Севлиево са получени трансфери от първостепенния разпоредител в размер на 2 090 310 лева както следва:

§ 61 01 Трансфери между бюджети - 406 465 лева
§ 61 09 Вътрешни трансфери - 1 683 845 лева

Към 31.12.2024 година няма наличните парични средства по сметката на училището. Преходният остатък е в размер на 235 952 лева

През периода са постъпили средства по проектите, които са активни:
- Еразъм + Италия 2022/2023 – 24 708 лева
- Еразъм + Португалия 2023/2024 – 28 266 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		**2 412 502**	**2 301 170**	**71 470**	**8 099**	**30 403**
Персонал						
§01-01 „Заплати и възнаграждения на персонала, нает по т рудови и служебни правоотношения”		**787 383**	**721 079**	**48 972**	**7 644**	**9 688**
§02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала"		**30 213**	**28 406**	**1 622**		**185**
02-02	За персонала по извънтрудови правоотношения	5 239	5 239			
02-05	Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	18 578	16 771	1 622		185
02-08	Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	5 158	5 158			
02-09	Други плащания и възнаграждения	1 238	1 238			
§05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели"		**173 133**	**156 694**	**13 418**	**455**	**2 566**
05-51	Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено Осигуряване (ДОО)	87 646	79 715	6 260	219	1 452
05-52	Осигурителни вноски от работодатели за Учителски пенсионен фонд (УПФ)	28 441	25 772	2 586	82	
05-60	Здравно-осигурителни вноски от работодател	36 775	33 131	2 887	92	665
05-80	Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	20 271	18 076	1 684	62	499
Издръжка						
§10-00 "Издръжка"		**499 233**	**472 699**	**7 458**		**17 716**
10-11	Храна					
10-12	Медикаменти	264	264			
10-13	Постелен инвентар и работно облекло	1 458	1 293			165
10-14	Учебни и научни разходи	35 234	35 234			

10-15	Материали	141 456	139 922			274
10-16	Вода, горива и енергия	55 395	45 662	6 385		3 348
10-20	Разходи за външни услуги	252 620	240 317	1 073		11 230
10-30	Текущ ремонт	7 260	7 260			
10-51	Командировки в страната	526	526			
10-52	Командировки в чужбина					
10-62	Разходи за застраховки	5 020	2 321			2 699
10-92	Разходи за договорни санкции и неустойки					
§ 19-00 Платени данъци, такси, административни санкции		**7 917**	**7 669**			**248**
19-01	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви, администрат. Санкции	421	221			200
19-81	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви, администрат. санкции	7 496	7 449			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**	**807 036**	**807 036**			
§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. – 31.12.2024 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		**2 301 170**	**2 058 203**	**242 967**
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"		**721 079**	**708 344**	**12 735**
01-01	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	721 079	708 344	12 735
§02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала"		**28 406**	**28 406**	
02-02	За персонала по извънтрудови правоотношения	5 239	5 239	
02-05	Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	16 771	16 771	
02-08	Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	5 158	5 158	
02-09	Други плащания и възнаграждения	1 238	1 238	
§05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели"		**156 694**	**156 694**	
05-51	Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	79 715	79 715	
05-52	Осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	25 772	25 772	
05-60	Здравно-осигурителни вноски от работодатели	33 131	33 131	
05-80	Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	18 076	18 076	
Издръжка				

§10-00 "Издръжка"		**472 699**	**305 650**	**167 049**
10-11	Храна			
10-12	Медикаменти	264	264	
10-13	Постелен инвентар и облекло	1 293	1 293	
10-14	Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	35 234	35 234	
10-15	Материали	139 922	110 652	29 270
10-16	Вода, горива и енергия	45 662	45 662	
10-20	Разходи за външни услуги	240 317	102 438	137 879
10-30	Текущ ремонт	7 260	7 260	
10-51	Командировки в страната	526	526	
10-52	Командировки в чужбина			
10-62	Разходи за застраховки	2 321	2 321	
10-92	Разходи за договорни санкции и неустойки			
	§19 00 Платени данъци, такси и дминистр.санкции	**7 669**	**7 669**	
19-01	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви, административни санкции	221	221	
19-81	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви, административни санкции	7448	7 448	
§40-00	**Стипендии**	**86 158**	**22 975**	**63 183**
§51-00	**Ремонт на ДМА**	**807 036**	**807 036**	
§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		**71 470**	**71 470**	
Дейност 332 "Общежития"				
§01-00 "Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения"		**48 972**	**48 972**	
01-01	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови	48 972	**48 972**	
§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"		**13 418**	**13 418**	
05-51	Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	6 260	6 260	
05-52	Осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	2 586	2 586	
05-60	Здравно-осигурителни вноски от работодатели	2 887	2 887	
05-80	Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	1 684	1 684	
§10-00 "Издръжка"		**7 458**	**7 458**	
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	1 073	1 073	
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**	**2 379**	**5 720**
Дейност 332 "Общежития"				
§01-00 "Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения"		**7 644**	**1 924**	**5 720**
01-01	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови	7 644	1 924	**5 720**
§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"		**455**	**455**	
05-51	Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	219	219	
05-52	Осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	82	82	
05-60	Здравно-осигурителни вноски от работодатели	92	92	
05-80	Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	62	62	
§10-00 "Издръжка"				
10-13	Постелен инвентар и облекло			
10-15	Материали			
10-16	Вода, горива и енергия			

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		**30 403**	**43 138**	**-12 735**
Дейност 389 "Други дейност"				
§01-00 "Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения"		**9 688**	**13 248**	**-3 560**
01-01	Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	9 688	13 248	-3 560
§02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала"		**185**	**174**	**11**
02-05	Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	185	174	11
§05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели"		**2 566**	**2491**	**75**
05-51	Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	1 452	1 465	-13
05-60	Здравно-осигурителни вноски от работодатели	665	648	17
05-80	Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	449	378	71
§10-00 "Издръжка"		**17 716**	**25 110**	**-7 394**
10-13	Постелен инвентар и облекло	165	165	
10-15	Материали	274	1 398	-1 124
10-16	Вода, горива и енергия	3 348	4 311	-963
10-20	Разходи за външни услуги	11 230	16 537	-5 307
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	
§52-00	**Придобиване на ДМА**		**1 767**	**-1 767**
52-03	Придобиване на друго оборудване		1 767	-1 767

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 **9 248 лева**
§01-01 Разходи за заплати 7 466 лева
§05-51 Разходи за ДОО 855 лева
§05-52 Разходи за УчПФ 321 лева
§05-60 Разходи за ЗО 359 лева
§05-80 Разходи за ДЗПО 210 лева

„Еразъм Португалия” -
Приходи - **28 266 лева**
Разходи **132 304 лева**
§10-15 Разходи за материали 1 079 лева
§10-20 Разходи за услуги 128 291 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 **14 476,00 лева**
§01-01 Разходи за заплати 8 997 лева
§05-51 Разходи за ДОО 1 027 лева
§05-52 Разходи за УчПФ 387 лева
§05-60 Разходи за ЗО 432 лева
§05-80 Разходи за ДЗПО 252 лева
§10-20 Р-ди за външни услуги 3 381,00 лева

„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

Разходи **3 411,00 лева**

§10-20 Разходи за услуги 3 411,00 лева

„Еразъм Испания Разходи **732,00 лева**

§01-01 Разходи за заплати 593,00 лева
§05-51 Разходи за ДОО 68,00 лева
§05-52 Разходи за УчПФ 26,00 лева
§05-60 Разходи за ЗО 28,00 лева
§05-80 Разходи за ДЗПО 17,00 лева

1. Вземания и задължения

Към 31.12.2024 година Гимназията има задължения към доставчици в размер на 5 399,23 лева

Към 31.12.2024 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: Valentina Vasileva Stancheva

Digitally signed by Valentina Vasileva Stancheva
Date: 2025.01.20 16:35:35 +02'00'

/Валентина Станчева/