

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2024г.

За периода 01.01.2024г. – 31.12.2024г. Професионална гимназия по икономическа информатика – Търговище е получила субсидия от МОН в размер на 2 209 912.13 лв.

| | |
|---|----------------------|
| 61-01 - Възст.средства транспорт ученици | -242.16 лв. |
| 61-01 - Получени средства транспорт ученици | 50005.00 лв. |
| 61-01 - ДАБДП-Талисман | 5000.00 лв. |
| | 54762.84 лв. |
| 45-01 Текущи дарения от страната | 2500.00 лв. |
| 63-01 МПОО | 45703.00 лв |
| 63-01 Успех за теб | 5733.00 лв.. |
| 63-01 СТЕМ | 70216.12 лв. |
| | 121652.12 лв. |
| 64-01 ПУДООС | 7500.00 лв. |
| 63-01 Еразъм+ | 44950.45 лв. |

За периода 01.01.2024 – 31.12.2024г. разходът за финансови средства в ПГИИ е отразен по счетоводни сметки съгласно Закона за счетоводството, Сметкоплана на Бюджетните организации и ДДС № 20 на МФ за прилагане на НСС за бюджетните предприятия.

Счетоводните сметки за банкова наличност и наличностите в началото на 2024 г. и в края на периода –31.12.2024г. са равнени.

Начислените и изплатени средства за работни заплати са 1 511 270.39 лв. представляващи 100,00% от 1 511 270,00 лв.-фонд работни заплати ,в т.ч. за ДТВ за 24 май и началото на учебната 2024-2025 година и за Коледа за учебната 2024-2025г.и ДТВ за ДЗИ, и ДТВ за постигнати резултати, както следва:

1.По план са заложили средства за ДТВ 24 Май 2024г., за началото на учебната 2024-2025 година , за Коледа и еднократно ДТВ в размер на 187 600 лв. вкл. осигуровки работодател .Изплатени са 187 529 лв. за ДТВ, вкл. осигуровки работодател.
Изплатените средства са 100,00% от заложените средства за ДТВ.

2.По план са заложили средства за ДТВ за постигнати резултати в размер на 54387.00 лв. за педагогически специалисти , явяващи се 5,00 % от общия годишен фонд на училището. Изплатено е ДТВ за постигнати резултати в размер на 54387 лв. и представлява 100,00% от заложената сума.

3.По план са заложили средства за ДТВ за постигнати резултати в размер на 6392.00 лв. за непедагогическия персонал , явяващи се 3,50 % от общия годишен фонд

на училището. Изплатено е ДТВ за постигнати резултати в размер на 6392 лв. и представлява 100,00% от заложената сума.

Други възнаграждения и плащания към персонала :

| | |
|---|-----------------------|
| - граждански договори НП Олимпиада | 1370.01 лв. |
| -СВКО - | 23445.54 лв. |
| - представително облекло | 73594.49 лв. |
| - обезщетение по чл.222/3/ КТ | 1381.75 лв. |
| - обезщетение по чл.222/3/ КТ-НП | 30398.50 лв. |
| - обезщетение по чл.224/1/ КТ | 343.20 лв. |
| - обезщетение по чл.224/1/ КТ-НП | 21503.62 лв. |
| -Обезщетения временна нетрудоспособност | 5778.58 лв. |
| Общо: | 157 815.69 лв. |

Начислено е обезщетение по чл.222/3/КТ -11 БТВ в размер на 30 398.50 лв. и обезщетение по чл.224/1/ КТ в размер на 6194.32 лв. и изплатено в м. Октомври 2024г. по НП Обезщетения.

Начислено и изплатено обезщетение по чл.224/1/ КТ в размер на 13 550.60 лв. по НП Обезщетения.

Средствата за трудови и други възнаграждения в размер на **1 669 086.08 лв.** и осигуровки работодател в размер на **332 999.42 лв.**

По перо стипендии за 2024г.има средства в размер на 61828 лв.

Начислени и изплатени са стипендии в размер на 53 535.00 лв.

Остатък за 2025г. за стипендии в размер на 8293 лв.

Текущата издръжка / параграф 10-00 + параграф 19-81/ на Д 326 ПГИИ Джон Атанасов възлиза общо на 292 860.51 лв. Отчетени са плащания към доставчици както следва:

| | Бюджет: | НП | ЦС | КСФ | Еразъм + |
|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| - лекарства | 798.96 лв. | | | | |
| - работно облекло | 10800.00 лв. | | | | |
| - храна | 132.54 лв. | 245.60 | 39.76лв. | 1770.00 лв. | |
| - ток | 6077.93 лв. | | | | |
| - газ | 6000.00 лв. | | | | |
| - вода | 969.83 лв. | | | | |
| - учебни материали | 1855.15 лв. | 92656.38 | | 1273.17 лв. | |
| - материали | 32121.98 лв. | 10153.40 | 3854.26 лв. | 4799.54 лв. | |
| - Квалификация ПС | 14536.00 лв. | | | | |
| - Телефон | 4984.40 лв. | | | | |
| - Външни услуги | 21091.53 лв. | 24133.98 | | 4435.00 лв. | 31778.77 лв. |
| - Застраховка | 498.65 лв. | | | 214.81 лв. | 25.86 лв. |
| - Командировка | 814.28 лв. | 480.00 | 20.00 лв | 120.00 лв. | |
| - Транспорт | 100.00 лв. | 2957.00 | 100.00 лв. | | |
| - Транспорт ученици | 1488.00 лв. | | 49919.04 лв. | | |
| - Транспорт пед.спец. | | | 4075.70 лв. | | |
| - Трансп.непед.спец. | 444.43 лв. | | | | |
| - такса смет | 1511.71 лв. | | | | |
| Всичко: | 104225.36 лв. | 130626.36 лв. | 58008.76 лв. | 12612.52 лв. | 31804.63 лв. |

Разшивяровка по НП:

НП Олимпиада математика:

02-02 1370.01 лв.

05-00 154.39 лв.

НП Олимпиада информатика:

10-15 - 300.00 лв.

Средствата оп НП Олимпиади са платени от завишените лимити по НП.

НП Иновации в действие:

10-11 Храна – 245.60 лв.

10-15 Мат. - 961.42 лв.

10-20 В.усл. - 2242.98 лв.

10-51 Ком. - 480.00 лв.

3930.00 лв.

Получени са по НП Учебници сума в размер на 104 135.00 лв., от тях са платени за учебници към четирите издателства сума в размер на 92 666.28 лв. Остатък от средствата е в размер на 11 468.72 лв.

Средствата оп НП Иновации в действие в размер на 3930.00 лв. са платени от средствата НП .
Получени по НП Иновации в действие ,Модул 3 средства в размер на 22000.00 лв.

По параграф 37-02 Внесен данък върху приходите от стопанска дейност в бюджетните предприятия е отчетена сума в размер на 51.00 лв. за Данък приходи.

По параграф 52-03 Друго оборудване, машини и съоръжения по ПУДООС е платена сума в размер на 5880.00 лв. по код 50 за изработка и доставка на „ Умна пейка“.

По параграф 10-15 Материали е платена сума в размер на 1620.00 лв., представляваща 100% от 1548.00 лв. по ПУДООС за изработка и доставка на пейки полуокръжност -4 броя, и стоманени блокчета -2 броя на стойност 72.00 лв.

По параграф 51-00 Основен ремонт на ДМА е отчетена сума в размер на 143 493.01 лв. за Ремонт на ФКС.

По параграф 51-00 Основен ремонт на ДМА е отчетена сума в размер на 29 400.00 лв. за технически надзор за ремонт сграда..

По параграф 51-00 Основен ремонт на ДМА е отчетена сума в размер на 7650.00 лв. за ремонт на учебна стая, т.ч. по НП МПОО Модул 1 сума в размер на 4542.00 лв. и от субсидията в размер на 3108.00 лв.

По параграф 52-01 Придобиване на компютри и хардуер е отчетена сума в размер на 47 808.00 лв. за ДМА Робот, т.ч. по НП МПОО Модул 1 сума в размер на 39 800.00 лв. и от субсидията в размер на 8008.00 лв.

По параграф 51-00 Основен ремонт на ДМА е отчетена сума в размер на 69 635.83 лв. за ремонт на учебни стаи по СТЕМ.

По параграф 93-10 Чужди средства от други лица са получени средства в размер на 436.30 лв. за гаранция по договор за ДМА.

По сметка 7500 Разчети за плащания в Себра към 31.12.2024г.е отчетена сума в размер на 2 040 559.06 лв.

По текуща валутна сметка по секторна програма Еразъм + наличността в левова равностойност към 31.12.2024г. е **11 294.62 лв. (5 774.85 EUR) лв.**

Преходен остатък към 31.12.2024г. е в размер на **169 353** лв. разпределен по бюджет, по национални програми, по целеви средства и оперативни програми, както следва:
Издръжка 85367 лв.
Средства за занимания по интереси -15733.00 лв.

НАЦИОНАЛНИ ПРОГРАМИ:

Иновации в действие 22000.00 лв.

Учебници и помагала- 11469.00 лв.

ЦЕЛЕВИ СРЕДСТВА:

Стипендии – 8293.00 лв.

АСП -763.00лв.

ТПС-2676.00лв.

Транспорт ученици по чл.283 ЗПУО – 18765.00 лв.

МПОО -3705.40 лв.

Успех за теб -1,47 лв.

ПВУ-СТЕМ-580.29 лв.

20.01.2025г.
гр. Търговище

Гл. счетоводител: /С. Цонева/