

## ПГИИ ” ДЖОН АТАНАСОВ “ - ТЪРГОВИЩЕ

### **ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**

**Към деветмесечен касов отчет -30.09.2025г.**

На 01.01.2025г. в ПГИИ Джон Атанасов се обучават 401 брой ученици в редовна форма на обучение и 13 брой ученици в самостоятелна форма на обучение.

На 30.09.2025г. в ПГИИ Джон Атанасов се обучават 381 брой ученици в редовна форма на обучение и 13 брой ученици в самостоятелна форма на обучение.

За периода 01.01.2025г. – 30.09.2025г. Професионална гимназия по икономическа информатика – Търговище е получила субсидия от МОН в размер на 2 290 237.44 лв.

61-01 Община Търговище	83 113.00 лв.
	<b>83 113.00 лв.</b>
63-01 УСПЕХ ЗА ТЕБ	40 081.00 лв.
63-01 СТЕМ	283 380.24 лв.
63-01 МПОО	123 387.00 лв.
	<b>441 848.24 лв.</b>

**63-01 Еразъм+      /4397.20 x 1,95583/      8600.18 лв.**

**Възстановена субсидия от доставчик демонтаж на климатици      490.00 лв.**

За периода 01.01.2025 – 30.09.2025г. 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 2025 г. и в края на периода –30.09.2025г. са равнени.

**Начислените и изплатени средства за работни заплати са 1 128 643.32 лв.** представляващи 68,92% от 1 637 699,00 лв.-фонд работни заплати ,в т.ч. за ДТВ за 24 май и началото на учебната 2025-2026 година и за Коледа за учебната 2025-2026 г.и ДТВ за ДЗИ, и ДТВ за постигнати резултати, както следва:

1.Изплатени са средства за ДТВ за 24 Май 2025г., в размер на 25919.00 лв. и осигуровки работодател в размер на 5851,00 лв. , за 15 Септември 2025г. в размер на 25412.00 лв. и осигуровки работодател в размер на 5749.78 лв.  
Изплатените средства в размер 51331.00 лв. са 45,75% от заложените средства за ДТВ в размер на 112 200.00 лв..

2. По план са заложени средства за ДТВ за постигнати резултати в размер на 61 826.00 лв. за педагогически специалисти, явяващи се 5,00 % от общия годишен фонд на педагогическите специалисти.

3. По план са заложени средства за ДТВ за постигнати резултати в размер на 7 309.00 лв. за непедагогически специалисти, явяващи се 3,50 % от общия годишен фонд на непедагогическите специалисти.

4. По план са заложени средства за представително облекло в размер на 72 000.00 лв.

5. По план са заложени средства за квалификация на педагогическия персонал в размер на 1.2% от общия годишен фонд на педагогическите специалисти в размер на 14 850.00 лв. Изплатените средства за квалификация са 4.00% от заложените средства.

**Други възнаграждения и плащания към персонала :**

- Гр. договор по НП Инов. в д-е-м.3	592.32 лв.
- СБКО	19596.85 лв.
- Представително облекло	250.00 лв.
- Обезщ. По чл.224 /1/ КТ	5011.15 лв.
- Обезщетения временна нетрудоспособност	4873.42 лв.
<b>Общо:</b>	<b>30 323.74 лв.</b>

Средствата за трудови и други възнаграждения в размер на **1 158 967.06 лв.** и осигуровки работодател в размер на **261 062.24 лв.**

**Начислени и изплатени са стипендии в размер на 32 785.00 лв.**

Текущата издръжка / параграф 10-00 + параграф 19-81/ на Д 326 ПГИИ Джон Атанасов възлиза общо на 226 249.06 лв. Отчетени са плащания към доставчици както следва:

	<b>Бюджет:</b>	<b>НП</b>	<b>ЦС</b>
Храна		11971.91 лв.	
Вода	1018.88 лв.		
Ток -6553.48-571.97=5581.51 лв.			
Газ	7524.97 лв.		
Лекарства	232.11 лв.		
Учебни мат.	2078.32 лв.		21225.28 лв.
- Външни услуги	28406.64 лв.	26584.00 лв.	
- Квалификация	600.00 лв.		
- Текущ ремонт	2263.31 лв.		
Материали	17008.06 лв.	11314.97 лв.	
- Командировка	1382.65 лв.	911.40 лв.	60.00 лв.
- Транспорт	150.00 лв.		500.00 лв.
- Транспорт ученици			83112.17 лв.
Транспорт ПС			2511.17 лв.
- Трансп.непед.спец.	300.00 лв.		
Застраховка			
Такса смет	1511.71 лв.		
<b>Всичко:</b>	<b>68058.16 лв.</b>	<b>50782.28 лв.</b>	<b>107408.62 лв.</b>

По параграф 10-16 вода, горива и енергия е отчетена сума в размер на - 571.97 лв. възстановена сума от компенсация на ток по договор.

По параграф 51-00 Основен ремонт на ДМА е платена сума в размер на 270 816.50 лв. за основен ремонт на ФКС.

По параграф 52-05 Придобиване на стопански инвентар е платена сума в размер на 46 951.20 лв. за оборудване на ФКС.

По параграф 93-10 Чужди средства от други лица небюджетни предприятия е отчетена сума в размер на 760.50 лв. гаранция за изпълнение по сключени договори за специализиран транспорт ученици.

По параграф 51-00 Основен ремонт на ДМА е платена сума в размер на 2099.70 лв. за изграждане на покривни покрития на съществуваща рампа по НП „ОСИГУРЯВАНЕ НА СЪВРЕМЕННА, СИГУРНА И ДОСТЪПНА ОБРАЗОВАТЕЛНА СРЕДА“ Модул 3: „Създаване на достъпна архитектурна среда“, Дейност 1.2. Изграждане на покривни покрития на вече изградени рампи.

По параграф 52-03 Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения е платена сума в размер на 6300.00 лв. за Устройство за изкачване на стълби по НП „ОСИГУРЯВАНЕ НА СЪВРЕМЕННА, СИГУРНА И ДОСТЪПНА ОБРАЗОВАТЕЛНА СРЕДА“ Модул 3: „Създаване на достъпна архитектурна среда“, Дейност 5. Доставка и монтаж на платформени съоръжения/подемни съоръжения/подемни платформи, както и устройства за изкачване на стълби за инвалидни колички.

По параграф 53-01 Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти е платена сума в размер на 7935.06 лв. за софтуер за професионално обучение по направление Стопанско управление и администрация по НП ИКТ.

НП Иновации в действие:

Модул 2

10-11 Храна- 999.85 лв.

10-15 Мат. 154.75 лв.

10-20 В.усл. - 1864.00 лв.

10-51 Ком. - 911.40 лв.

3930.00 лв.

Средствата оп НП Иновации в действие-модул 2 в размер на 3930.00 лв. са платени от бюджета .

НП Иновации в действие:

Модул 3

02-02 гр.д-р 592.32 лв.

05-00 осиг.р-л 70.28 лв.

10-11 Храна 10972.06 лв.

10-20 В.усл. - 2720.00 лв.

10-15 Мат. - 7645.34 лв.

22 000.00 лв.



Средствата по НП Иновации в действие-модул 3 в размер на 22 000.00 лв. са платени от НП Иновации в действие- прех. остатък.

Средствата по НП Иновации в действие- Образователни маршрути в размер на 22 000.00 лв. са платени от НП Иновации в действие.

По параграф 10-00 издръжка + параграф 40 Стипендии +52-01+52-05 по СЕС в ПГИИ „Джон Атанасов“ възлиза общо на 172 172.89 лв. Отчетени са плащания към доставчици както следва:

	КСФ	Еразъм +
Работно облекло	3763.20 лв.	
Храна	1350.00 лв.	
Външни услуги	1425.00 лв.	6839.91 лв.
Материали	52176.11 лв.	
Командировка	60.00 лв.	
Застраховка	88.74 лв.	85.29 лв.
Стипендии	33820.00 лв.	
Компютри и хард.	53994.43 лв.	
Ст.инвентар/52-05/-205	11.47 лв.	
Всичко:	167 188.95 лв..	6925.20 лв.

Разшивяване по дейности по проект МПОО-КСФ:

По дейност 4.2 : 320.00 лв.

40-00 Стипендии -320.00 лв.

По дейност 4.3 : 80.00 лв.

10-20 външни услуга -80.00 лв.

По дейност 5.2 : Менторски обучения за придобиване на педагогически и методически умения за преподаватели, външни за образователната система – 2025.00 лв.

10-11 Храна - 1350.00 лв.

10-15 Материали -675.00 лв.

По дейност 6 : Квалификация на учители по професионална подготовка чрез специализирани обучения, свързани с прехода към цифрова и зелена икономика, синия растеж, индустрия 5.0, ИСИС – 445.00 лв.

10-20 Външна услуга -445.00 лв.

По дейност 7 : Подобряване на трансверсалните и ключовите компетентности по професионална подготовка на учениците, предприемачески умения, социално предприемачество и др. с участие на работодатели – 936.00 лв.

10-15 материали – 936.00 лв.

**По дейност 8:** Допълнителна ученическа практика в реална работна среда – 36689.38 лв.

10-13 Работно облекло – 3763.20 лв.  
10-15 Материали - 1198.70 лв.  
10-62 Застраховки - 88.74 лв.  
40-00 Стипендии -33500.00 лв.

По дейност 9: 2160.00 лв. в.т.ч.

Дейност 9,1: 1200.00 лв.

10-15-Рекл.мат. -1200.00 лв.

Дейност 9,2:

10-20 външна услуга 900.00 лв.  
10-51 Командировка 60.00 лв.

**По СТЕМ: Обзавеждане на стойност 63464.12 лв.**

10-15 Материали – 42952.65 лв.  
52-05 Ст.инвентар-20511.47 лв.

**По СТЕМ: Високотехнологично оборудване на стойност 59208.19 лв.**

10-15 Материали – 5213.76 лв.  
52-01 Компютри и хардуер- 53994.43 лв.

По параграф 01-01 възнаграждения по трудови и други възнаграждения са начислени и изплатени средства в размер на 32484.89 лв. и осигуровки работодател в размер на 3779.60 лв. по МПОО в т. ч.

По дейност 5.2 :

01-01 ДТВ обучител - 405.45 лв.  
05-00 Осиг.раб-л - 94.55 лв.

По дейност 7 :

01-01– 4391.65 лв.  
05-00 - 912.35 лв.

По дейност 8 :

01-01 – 27687.79 лв.  
05-00 - 2772.70 лв.

По параграф 01-01 възнаграждения по трудови и други възнаграждения са начислени и изплатени средства в размер на 25651.57 лв. и осигуровки работодател в размер на 3163.43 лв. по Успех за теб преки разходи в т. ч.

По дейност 4 и 5 :

01 01 – 25651.57 лв.

05-00 - 3163.43 лв.

По параграф 01-01 възнаграждения по трудови и други възнаграждения са начислени и изплатени средства в размер на 3165.92 лв. и осигуровки работодател в размер на 158.32 лв. по Успех за теб непреки разходи в т. ч.

Непреки разходи :

01 01 – 3165.92 лв.

05-00 - 158.32 лв.

По параграф 02-02 възнаграждения по извънтрудови правоотношения са начислени и изплатени средства в размер на 11690.65 и осигуровки работодател в размер на 1109.35 лв. по дейност 8 по МПОО.

По параграф 02-02 възнаграждения по извънтрудови правоотношения са начислени и изплатени средства в размер на 2237.49 и осигуровки работодател в размер на 62.51 лв. по дейност 5.1 по МПОО.

По параграф 02-02 възнаграждения по извънтрудови правоотношения са начислени и изплатени средства в размер на 7001.20 и осигуровки работодател в размер на 678.80 лв. по дейност 8 по МПОО.

По параграф 93-10 Чужди средства от други лица небюджетни предприятия е отчетена сума в размер на 528.87 лв. гаранция за изпълнение по сключен договор за обзавеждане по СТЕМ.

По параграф 02-02 възнаграждения по извънтрудови правоотношения са начислени и изплатени средства в размер на 1559.92 и осигуровки работодател в размер на 115.03 лв. по Еразъм+ .

По сметка 7500 Разчети за плащания в Себра към 30.09.2025г.е отчетена сума в размер на 1 744 366.18 лв.

---

По текуща валутна сметка по секторна програма Еразъм + наличността в левова равностойност към 30.09.2025г. е **0.00 лв. (0.00 EUR) лв.**

15.10.2025г.  
гр. Търговище

Гл. счетоводител: /С. Цонева/

