

ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ИКОНОМИЧЕСКА ИНФОРМАТИКА “ДЖОН АТАНАСОВ”

7700 Търговище, ул. “Братя Миладинови” № 42, тел. 0878 150124, 0878150122
e mail : info-2500601@edu.mon.bg, sonia_zoneva@abv.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА към тримесечен касов отчет -31.03.2026г.

На 01.01.2026г. в ПГИИ Джон Атанасов се обучават 374 брой ученици в редовна форма на обучение и 17 брой ученици в самостоятелна форма на обучение.

На 31.03.2026г. в ПГИИ Джон Атанасов се обучават 375 брой ученици в редовна форма на обучение и 17 брой ученици в самостоятелна форма на обучение.

За периода 01.01.2026г. – 31.03.2026г. Професионална гимназия по икономическа информатика – Търговище е получила субсидия от МОН в размер на 245 181.50 евро.

<u>61-01 Община Търговище</u>	<u>7363.00 евро</u>
	7363.00 евро
63-01 Успех за теб	2741.50 евро
<u>63-01 МПОО</u>	<u>25205.00 евро</u>
	27976.50 евро

За периода 01.01.2026 – 31.03.2026г. 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 2026 г. и в края на периода –31.03.2026г. са равнени.

Начислените и изплатени средства за работни заплати са 188 573.27 евро .

Други възнаграждения и плащания към персонала :	
-СБКО	3492.14 евро
-Предст.облекло	186.66 евро
-Обезщ. По чл.224/1/ КТ	739.31 евро
<u>-Обезщетения временна нетрудоспособност</u>	<u>1773.70 евро</u>
Общо:	6 191.81 евро

Средствата за трудови и други възнаграждения в размер на **194 765.08 евро** и осигуровки работодател в размер на **44 178.24 евро** .

Начислени и изплатени са стипендии и за даровити деца в размер на 4883.49 евро .

Текущата издръжка / параграф 10-00 + параграф 19-81/ на Д 326 ПГИИ Джон Атанасов възлиза общо на 13787.32 €. Отчетени са плащания към доставчици както следва:

	Бюджет:	НП	ЦС	КСФ	Еразъм +
- Храна				168.04	
- Материали	94.50	867.78		1083.92	
- Работно облекло				1075.96	
- Учебни материали				895.85	
- Външни услуги	868.21	1189.80			
- Квалификация	319.00			260.00	
- Транспорт ученици			4867.20		
- Транспорт ПС			484.20		
- Трансп.непед.спец.	61.35				
- Транспорт ПМС 46			80.00		
- командировка ПМС 46			11.00		
- Командировка	318.87	264.00			
- Застраховки				79.97	
- такса смет	4361.41				
Всичко:	6023.34 €	2321.58 €	5442.40 €	3563.74 €	

По НП „ Изучаване традициите и история на Българската армия“ от бюджета на училището са платени по код 10 Издръжка сума в размер на 1022.58 евро в т.ч.

10-15- 867.78 евро

10-20 - 154.80 евро

По НП „ Иновации в действие“ от бюджета на училището са платени по код 10 Издръжка сума в размер на 1299.00 евро в т.ч.

10-20 -1035.00 евро

10-51- 264.00 евро

По параграф 01-01 възнаграждения по трудови и други възнаграждения са начислени и изплатени средства в размер на 2411.18 евро и осигуровки работодател в размер на 375.31 евро и материали в размер на 1222.48 евро по Успех за теб преки разходи от **преходен остатък** в т. ч.

По дейност 4 : 4008.97 евро

01-01 – 2411.18 €

05-00 - 375.31 €

10-14 - 895,85 €

10-15 - 326.63 €

По параграф 01-01 възнаграждения по трудови и други възнаграждения са начислени и изплатени средства в размер на 271.14 евро и осигуровки работодател / 05-00/в размер на 53.79 евро и материали / 10-15/ в размер на 36.10 евро по Успех за теб непреки разходи от **преходен остатък** в т. ч.

Непреки разходи : 361.03 евро

01 01 – 271.14 €

05-00 - 53.79 €

10-15 – 36.10 €

По проект Успех за теб са начислени и изплатени в размер на 246.00 евро преки разходи по дейност 5 Междуучилищни дейности от бюджета на училището в т. ч.

Дейност 5: 246.00 евро

01-01 – 166.37 евро

05-01 - 9.63 евро

10-11 - 70.00 евро

По параграф 01-01 възнаграждения по трудови и други възнаграждения са начислени и изплатени средства в размер на 207.59 евро и осигуровки работодател в размер на 48.42 евро по МПОО преки разходи в т. ч.

По дейност 5.2 : 256.01 евро

01-01 – 207.59 €

05-00 - 48.42 €

Дейност 6 –260.00 евро

10-20 – 260.00 евро

Дейност 7 – 1740.00 евро

01-01- 1199.32 евро

05-00 - 279.68 евро

10-15 – 261.00 евро

Дейност 8 -19778.04 евро

01-01 - 3565.86 евро

02-02 - 3832.35 евро

05-00 - 953.83 евро

10-13 – 1075.96 евро

10-15 - 360.18 евро

10-62 - 42.86 евро

40-00 – 9947.00 евро

Дейност 9.1 -198.05 евро

10-11 – 98.04 евро

10-15 – 100.01 евро

Непреки разходи по проект МПОО в размер на 2024.00 евро:

01-01 – 2023.70 евро

05-01 - 0.30 евро

По параграф 01-01 ДТВ по проект МПОО са изплатени в размер на 189.11 евро по дейности от преходен остатък в т.ч.:

Дейност 8 - 37.11 евро

10-62 -37.11 евро

Дейност 9 -152.00 евро

01-01- 152.00 евро-непреки разходи

По сметка 7500 Разчети за плащания в Себра към 31.03.2026г.е отчетена сума в размер на 195 507.80 евро .

По текуща валутна сметка по секторна програма Еразъм + наличността в левова равностойност към 31.03.2026г. е 0.00 евро .

Салдото на сметка 4020 Доставчици по аванси към 01.01.2026г. е 68 160.49 евро-

- Газ – 9099,13 евро
- Ел. енергия – 2556.46 евро
- Вода – 920.32 евро
- Телефон – 562.42 евро
- Проектиране-авариен изход – 4417.56 евро
- СН авариен изход – 1533.88 евро
- Ав. пл. ремонт авариен изход – 21218.61 евро
- Ав. пл. довърш.стр.работи авариен изход – 27852.11 евро

Отчетен разход по сметка 4020 Доставчици по аванси към 31.03.2026г.:

- 6010 / 4020 – 5272.41 евро – газ
- 6010 / 4020- 1844.38 евро – ток
- 6010 / 4020- 472.47 евро – вода
- 6010 /4971 - 117.44 евро – сторно разход вода
- 6023 / 4020 - 373.52 евро – телефон
- 4020 / 7500 - 298.56 евро - интернет
- 6029 / 4020- 49.66 евро интернет
- 4020 / 7500 - 66.00 евро - нощувка
- 6029 / 4020- 66.00 евро нощувка

По сметка 4971 Коректив за задължения към доставчици- местни лица е отчетена сума в размер на 117.44 евро както следва:

- 6010 / 4971 – 117.44 евро – сторно разход**
- 6010 / 4020 – 117.44 евро разход на вода**

По сметка 3020 Горива е заскладено гориво на стойност 6579.18 евро.

По сметка 4230 Провизии за бъдещи плащания на персонала в размер на 83310.72 евро е сторнирана отчетена неизползваната отпуската към 2025г.със счетоводната статия: 4230/ 6048 – 83 310.72 евро .

14.04.2026г.
гр. Търговище

Гл. счетоводител: /С. Цонева/

