ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ОБЛЕКЛО, ОБСЛУЖВАНЕ И ТРАНСПОРТ
ГР. ДУЛОВО, ОБЛАСТ СИЛИСТРА ТЕЛ: 0864 / 2- 41-12
E–mail: pgoot__dulovo@abv.bg

ОТЧЕТ

За косовото изпълнение на бюджета, на сметките за средства от Европейския съюз и сметките за чужди средства на Професионална гимназия по облекло, обслужване и транспорт – гр. Дулово към 31.12.2023г.

А. Уточнен бюджет към 31.12.2023г.

Със Заповед РД 09-2651/ 18.09.2023г. на министъра на образованието и науката утвърденият бюджет за дейността на ПГООТ –гр. Дулово през финансовата 2023г. е 1 699 097,00 лв.

Б. Отчет на бюджетни средства за периода 01.01.2023г. – 31.12.2023г.

I. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА

1. ПРИХОДИ ЗА 2023г.

Приходи за периода		**6 000**
§24-00	**Приходи и доходи от собственост**	6 000
	§§ 24-05 приходи от наеми на имущество	6 000

Всички приходи са внесени в законоустановения договорен срок.
Внесеният данък по чл.252 от ЗНПО върху приходите за 2022г. е 60,00 лв.

2. РАЗХОДИ ЗА 2023г.

		Бюджет 2023	**Отчет**	**Изпълнение%**
		1 629 097	**1 135 085**	
§01-00	**Заплати и възнаграждения на персонала**	**1 040 000**	**1 095 787**	**106%**
	§§ 01-01 заплати и възнаграждения на персонала по трудови правоотношения		1 095 787	

Към 31.12.2023г. са извършени следните корекции на бюджета:

- Средства за допълнително финансиране за работа с деца и ученици от уязвими групи – 43 041.00 лв.
- Средства за изплащане на ДВПР на директорите – 1 396,00 лв.
- Средства за осъщ. обща доп. подкрепа за личностно развитие от Закона за семейни помощи за деца – 689,00 лв.

		Бюджет 2023	**Отчет**	**Изпълнение%**
§02-00	**Други Възнаграждения и плащания за персонала**	**45 000**	**52 915**	**118%**
	§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и др. на персонала с характер на възнаграждение		37 732 /в т.ч. 20 800лв. за представително облекло/	
	§§02-08 Обезщетения за персонала с характер на възнаграждение		12 810	
	§§ 02-09 Други плащания и възнаграждения */болнични за сметка на работодател/*		2 373	

Към 31.12.2023г. са извършени следните корекции на бюджета:

- Средства по национални програми: Оптимизиране на вътрешната структура на персонала – 12 810.00 лв.

		Бюджет 2023	Отчет	Изпълнение%
§05-00	**Задължителни осигурителни вноски от работодатели**	**250 000**	**237 188**	**95%**
	§§05-51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО		120 857	
	§§05-52 Осигурителни вноски от работодател за УчПФ		36 568	
	§§05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели		50 733	
	§§05-80 Вноски за ДЗО от работодатели		29 300	

Към 31.12.2023г. са извършени следните корекции на бюджета:

- Средства за допълнително финансиране за работа с деца и ученици от уязвими групи – 9 519.00 лв.
- Средства за изплащане на ДВПР на директорите – 326,00 лв.
- Средства за осъщ. обща доп. подкрепа за личностно развитие от Закона за семейни помощи за деца – 159,00 лв.

		Бюджет 2023	Отчет	Изпълнение%
§10-00	**Издръжка**	**296 097**	**447 835**	**152%**
	§§10-13 Постелен инвентар и облекло		4 800	
	§§10-14 Учебни разходи */за ЗУД и учебни пособия*		2 193	
	§§ 10-15 Материали		78 428	
	§§ 10-16 Вода гориво за отопление Гориво автомобили Ел. енергия		50 069 1 626 37 860 583 10 000	
	§§ 10-20 Разходи за външни услуги Квалификация Безплатен превоз на ученици Тел. услуги Транспортни разходи учители Транспортни разходи НП Разходи защитени спец. Др. външни услуги		185 244 14 769 58 256 13 627 3 519 1 179 29 400 64 494	
	§§ 10-30 Текущ ремонт		120 744	
	§§ 10-51 Командировки в страната		1 204	
	§§ 10-62 Разходи за застраховка		5 153	

Към 31.12.2023г. са извършени следните корекции на бюджета:

- Средства за осъщ. обща доп. подкрепа за личностно развитие и подпомагане хранене – 34,00 лв.
- Средства за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти – 5 628,00 лв.
- Средства за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда – 98 874,00 лв.
- Средства от резерва за нерегулярни разходи – 9 666,00 лв.
- Увеличение на средствата по формула в резултат на увеличението на броя на учениците за учебната 2022/2023 година – 23 370,00 лв.
- Получени трансфери от общини – 50 889,00 лв.
- Средства за физическа активност, физическо възпитание, спорт и спортно-туристическа дейност – 1 370,00 лв.
- Средства по НП "Заедно в изкуствата и спорта" – 9 800,00 лв. за 2023/2024 уч. год
- Средства по НП "Заедно в изкуствата и спорта" – 2 806,00 лв. 2022/2023 уч.год.

- Преходен остатък от 2022 г. – 144 700,00 лв.
- Средства по НП "ИКТ" – 750,00лв.

		Бюджет 2023	Отчет	Изпълнение%
§19-00	**Платени данъци, такси и административни санкции**	**4 000**	**3 196**	**79,90%**
	§§19-01платени държавни данъци и такси /винетки и ГДД/		408	
	§§ 19-81 платени общински данъци и такси /битови отпадъци и данък автомобили/		2 788	

		Бюджет 2023	Отчет	Изпълнение%
§40-00	**Стипендии**	**64 000**	**52 360**	**82%**

		Бюджет 2023	Отчет	Изпълнение%
§50-00	**Придобиване на ДМА**		**11 880**	
	§§52-03 придобиване на друго оборудване /Интерактивен тъч дисплей/		**11 880**	

Към 31.12.2023г. са извършени вътрешно-компенсирана корекция на бюджета, източник преходен остатък по параграф 10-00.

3. ТРАНСФЕРИ ЗА 2023 г.

§69-00	**Трансфери между бюджети**	
	§§61-01 трансфери между бюджети-получени трансфери */ Средства от община за безплатен превоз на учениците/*	50 889
	§§61-09 вътрешни трансфери - Балансово плащане по ПРОЕКТ „ЕРАЗЪМ +“ № 2020-1-BG01-KA102-078148 – 30 442,62 лева /15 603,60 евро по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв. и курсови разлики 75,37 лева./ - По проект BG05M2OP001-2.011-001 „Подкрепа за успех“ – 3 360,00 лева. Авансово плащане програма Еразъм+ проект №2023-1-BG01-KA122-VET-000136238 – 85 374,33 лева /43 651,20 евро по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв. и курсови разлики 210,84 лева./	119 252

По §§ 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА, разходите са 1 579 134,00 лв.

4. ФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2023г. превишението на постъпленията, като завишен лимит над плащанията по СЕБРА са в размер на 1 861 817,02 лв.

Към 31.12.2023г. ПГООТ – гр. Дулово Няма неразплатени и просрочени задължения.

II. СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ – СЕС

А. Отчет на сметките от Европейския съюз –КСФ

1. Проект BG05M2OP001-2.011-0001

През 2019г. ни бе предоставена безвъзмездна финансова помощ от МОН по проект BG05M2OP001-2.011-0001 **„Подкрепа за успех“** по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020. Към 31.01.2023г. имаме преходен остатък в размер на **3 173,00 лв**.
През м. Март 2023г. трансфер в размер на **3 360,00 лева.**

2. Проект BGO5M20P001-2.014-0001

Предоставена безвъзмездна финансова помощ от МОН по проект BG05M2OP001-2.014-0001 **„Подкрепа за дуалната система на обучение“** по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020.
Средства по проекта:
Преходен остатък**: 24 524,60 лв**.
Извършени разходи за периода са **24 524,60 лева.**
§ 01-01 – Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения – **1 230,00 лв.**
Задължителните осигурителни вноски от работодатели са лв.: **190,14 лв.**
§ 05-51-Осигурителни вноски от работодатели за ДОО – 123,29 лв.
§ 05-60-Здравно-осигурителни вноски от работодатели – 42,24 лв.
§ 05-80-Вноски за ДЗПО – 24,64 лв.

§ 69.01 Трансферът за поети данъци върху доходите на физически лица – 110,88 лв.
§ 69-00 Трансфери за поети данъци и осигурителни вноски са отчетени 422,32 лв.

Издръжка:
10-14 Учебни помагала – 312,00 лв.
10-20 Разходи за външни услуги – 1 897,39 лв.
10-62 Разходи за застраховка – 45,08 лв.
40-00 Стипендии – 260.00 лева.
Възстановен остатък – 20 590,00
В края на отчетния период средствата по проекта са изразходени.

3. Проект BG05M20P001 - 2.015-0001

Предоставена безвъзмездна финансова помощ от МОН по проект BG05M20P001 - 2.015-0001 **„УЧЕНИЧЕСКИ ПРАКТИКИ -2”** по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020.
Преходен остатък**: 112,20 лева.**

4. Проект BG05M2OP001-2.012-0001 „Образование за утрешния ден“

През месец Ноември ни бе предоставена безвъзмездна финансова помощ от МОН авансов трансфер в размер на 8 524,00лв.
Извършени разходи за периода са **8 524,00 лв.**

Б. Отчет за други средства от Европейския съюз – ДЕС

1. Проект № 2020-1-BG01-KA102-078148 – програма „Еразъм+“

През 2020г. ни бе предоставена безвъзмездна финансова помощ от Център за развитие на човешките ресурси към МОН по програма „Еразъм+”. Авансовият трансфер е в размер на **121 770,49 лв.** /62 414,40 евро по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв. и курсови разлики 248.72 лв.
Балансово плащане по програма "ЕРАЗЪМ+" по Договор Номер 2019-1BG01-KA102-061262 – **35 578.03лв**. по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв. и курсови разлики 87,86 лв.
Преходен остатък: 3915,26лв.
Балансово плащане по ПРОЕКТ „ЕРАЗЪМ +“ № 2020-1-BG01-KA102-078148 – **30 442,62 лева** /15 603,60 евро по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв. и курсови разлики **75,37 лева./**

2. Проект 2022-1BG01-KA122-VET-000072262 – програма „Еразъм+“

През м. Юли 2022г. ни бе предоставена безвъзмездна финансова помощ от Център за развитие на човешките ресурси към МОН по програма „Еразъм+”. Авансовият трансфер е в размер на **98 326,68 лв.** /50 299,20 евро по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв. и курсови разлики 242,94 лв.
Преходен остатък**: 98 133,74лв**
През м. Юни 2023г. е върнат депозит в размер на 1190,11 лева.

Извършени разходи за периода са – 118 667,00 лева.
§ 01-01 – Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения – **4 559,00 лв.**
Задължителните осигурителни вноски от работодатели са лв.: **397,00 лв.**
§ 05-51-Осигурителни вноски от работодатели за ДОО – 206,00 лв.
§ 05-60-Здравно-осигурителни вноски от работодатели – 121,00 лв.
§ 05-80-Вноски за ДЗПО – 70,00 лв.

§ 69.01 Трансферът за поети данъци върху доходите на физически лица – 312,00 лв.
§ 69-00 Трансфери за поети данъци и осигурителни вноски са отчетени 1 009,00 лв.

Издръжка: - **113 711,00 лева**
10-13 Постелен инвентар и облекло – 3 911,00 лева.
10-15 Материали – 3 483,00 лева.
10-20 Разходи за външни услуги - 102 049,00 лева.
10-52 Командировки в чужбина – 4 245,00 лева.
10-62 Разходи за застраховка – 23,00 лева.

В края на отчетния период средствата по проекта са изразходени!

3 Проект 2023-1-BG01-KA122-VET-000136238– програма „Еразъм+“

Авансово плащане програма Еразъм+ проект №2023-1-BG01-KA122-VET-000136238 – 85 374,33 лева /43 651,20 евро по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв. и курсови разлики 210,84 лева./
Извършени разходи за периода няма.

Преходен остатък по проекти към 31.12.2023г.
СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ – СЕС

1. **Проект BG05M2OP001-2.011-0001 „Подкрепа за успех“ – 6 533,00лв.**
2. **Проект BG05M20P001 - 2.015-0001 „УЧЕНИЧЕСКИ ПРАКТИКИ -2” – 112,00лв.**
3. **Проект BG05M2OP001-5.001-0001 „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи – 180,00лв.**

СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ – ДЕС – 98 988,00лв.

1. **Проект 2023-1-BG01-KA122-VET-000136238– програма „Еразъм+“ – 85 374,33лв.**
2. **Проект 2022-1BG01-KA122-VET-000072262 – програма „Еразъм+“ – 13 613,67лв.**

Изготвил:
Джейлян Расим
Гл. счетоводител в ПГООТ - Дулово

Директор:
Илхан Ахмед

ПГ по обслужване и транспорт * Дулово Силистренска област 2