

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 31.12.2024г.

А. Уточнен бюджет към 31.12.2024г.

Със Заповед РД 09-706/ 21.03.2024г. на министъра на образованието и науката утвърденият бюджет за дейността на ПГООТ –гр. Дулово през финансовата 2024г. е 1 880 735 лв.

Б. Отчет на бюджетни средства за периода 01.01.2024г. – 31.12.2024г.

I. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА

1. ПРИХОДИ ЗА 2024г.

Приходи за периода		64 034
§24-00	Приходи и доходи от собственост	6 800
	§§ 24-05 приходи от наеми на имущество	6 800
§36-00	Други приходи	50 214
	§§ 36-11 получени застрахователни обезщетения за ДМА	50 214
§37-00	Внесен данък върху продажбите	180
	§§ 37-02 внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия	180
§40-00	Постъпления от продажба на нефинансови активи	7 200
	§§ 40-30 постъпления от продажба по НДА	7 200

2. РАЗХОДИ ЗА 2024г.

		Бюджет 2024	Отчет	Изпълнение%
		1 880 735		
§01-00	Заплати и възнаграждения на персонала	1 130 000	1 178 877	104,40%
	§§ 01-01 заплати и възнаграждения на персонала по трудови правоотношения		1 178 877	

Към 31.12.2024г. са извършени следните корекции на бюджета:

- Средства за допълнително финансиране за работа с деца и ученици от уязвими групи – 59 430.00лв.

		Бюджет 2024	Отчет	Изпълнение%
§02-00	Други Възнаграждения и плащания за персонала	50 000	132 668	265,40%
	§§ 02-02 за персонала по извънтрудови правоотношения		3 041	

	§§ 02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и др. на персонала с характер на възнаграждение	46 200	40 807	
	§§02-08 Обезщетения за персонала с характер на възнаграждение		87 821	
	§§ 02-09 Други плащания и възнаграждения /болнични за сметка на работодател/	3800	999	

Към 31.12.2024г. са извършени следните корекции на бюджета:

- Средства по национални програми: Оптимизиране на вътрешната структура на персонала – 81 996.00 лв.

		Бюджет 2024	Отчет	Изпълнение%
§05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	270 000	264 228	97,90%
	§§05-51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО	131 667	133 538	
	§§05-52 Осигурителни вноски от работодател за УчПФ	50 090	41 439	
	§§05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	55 527	56 485	
	§§05-80 Вноски за ДЗО от работодатели	32 716	32 766	

Към 31.12.2024г. са извършени следните корекции на бюджета:

- Средства за допълнително финансиране за работа с деца и ученици от уязвими групи – 11 406.00лв.

		Бюджет 2024	Отчет	Изпълнение%
§10-00	Издръжка	351 179	711 341	202,55%
	§§10-12 Медикаменти Разход по НП "Заедно в изкуствата и в спорта"		177	
	§§10-13 Постелен инвентар и облекло	5 600	4 800	
	§§10-14 Учебни разходи /за ЗУД-1233.00лв. Учебници за 2024/2025 уч. год – 73 780,00лв.	5 200	76 492	
	§§ 10-15 Материали	93 000	86 206	
	§§ 10-16 Разход за вода – 2 542,04 лв. Разход за течно гориво за отопление – 46 262,76 лв. Разход за гориво /бензин/ - автомобили – 284,84 лв. Разход за гориво /дизел/ - уч. автомобили – 213,34 лв. Разход гориво – косачки – 72,01 лв. Разход гориво за занимание по интереси – 228,65лв. Ел. енергия – 42 243,89лв.	60 000	91 853	
	§§ 10-20 Разходи за външни услуги Разходите за телефонни услуги – 14 777,64 лв.	179 079	238 186	

Безплатен транспорт на учениците – 60 382,00 лв./трансфер от общината/ Квалификация на персонала – 22 779,00лв. Транспортни разходи /педагогически специалисти/ - 6 391,63лв. Транспортни разходи /непедагогически персонал/ - 1 494,55лв. Разход за екскурзия па занимание по интереси – 365,00лв. Разходи по средства за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности – 63 074,00лв.			
§§ 10-30 Текущ ремонт /50 214,33 са за СМР по щети от градушка на сграда.			206 883
§§ 10-51 Командировки в страната	2 500		1 261
§§ 10-62 Разходи за застраховка	5 300		5 483

Към 31.12.2024г. са извършени следните корекции на бюджета:

- 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 – 109 872,00лв.
- Получени трансфери от общини – 56 141,00лв.
- Средства за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти – 3 988,00лв.
- Преходен остатък от 2023 г. – 202 287,00 лв.
- Средства за закупуване на познавателни книжки, учебници и учебни комплекти – 88 252,00 лв.
- Възстановяване на извършени разходи за застраховане на сградния фонд – 164,00лв.

		Бюджет 2024	Отчет	Изпълнение%
§19-00	Платени данъци, такси и административни санкции	8 000	3 564	44,55%
	§§19-01 платени държавни данъци и такси /винетки и ГДД/	550	348	
	§§ 19-81 платени общински данъци и такси /битови отпадъци и данък автомобили/	7 450	3 216	

		Бюджет 2024	Отчет	Изпълнение%
§40-00	Стипендии	71 556	67 445	94,30%

Към 31.12.2024г. са извършени следните корекции на бюджета:

- Преходен остатък от 2023 г. – 6 285,00 лв.

§51-00	Основен ремонт на ДМА Одобри с ПМС № 309 от 2024 г. допълнителни капиталови разходи Неотложен ремонт на административна сграда/		298 011

--	--	--

		Отчет	
§52-00	Придобиване на ДМА	492 289	
	§§52-01 придобиване на компютри и хардуер /настолни компютри 25 бр./	30 000	
	§§52-02 придобиване на сграда / авансово платени за изграждане на физкултурен салон	454 641	
	§§52-03 придобиване на друго оборудване / Акумулаторен гайковерт и подежник за защ. спец АТТ/	7 648	

Към 30.09.2024г. са извършени вътрешно-компенсирана корекция на бюджета, източник преходен остатък по параграф 10-00 в размер на 37 648,00лв.

3. ТРАНСФЕРИ ЗА 2024 г.

§69-00	Трансфери между бюджети	
	§§61-01 трансфери между бюджети-получени трансфери / Средства от община за безплатен превоз на учениците/	56 141
	§§61-09 вътрешни трансфери 1. Балансово плащане по програма „ЕРАЗЪМ +“ проект № 2023-1-BG01-KA122-VET-000136238– 10 374,80 евро по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв. и курсови разлики е 20 291,35лева – курсова разлика в размер на 60,49 лева. Предоставени средства в размер на 20 230,86 лева. 2. BG05SFPR001-1.001-0001 „УСПЕХ ЗА ТЕБ“ – 14 154,00 лева. 3. BG05SFPR001-3.001-0001 „Модернизиране на професионалното образование и обучение“ – 5 009,00 лева. 4. Авансово плащане през м. Август по програма Еразъм+ проект № 2024-1-BG01-KA122-VET-000196400 – 124 437,73 лева /63 624 евро по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв., курсова разлики 370,93 лева./ Транзитирана сума е 124 066,80 лева. 5. . Балансово плащане по програма „ЕРАЗЪМ +“ проект № 2023-1-BG01-KA122-VET-000136238– 10 912,60 евро по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв. и курсови разлики е 21 343,58лева – курсова разлика в размер на 60,62 лева. Предоставени средства в размер на 21 279,96 лева.	185 172

По §§ 66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА, разходите са 2 855 397,93лв.

4. ФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2024г. превишението на постъпленията, като завишен лимит над плащанията по СЕБРА са в размер на 3 055 159,21 лв.

Към 31.12.2024г. ПГООТ – гр. Дулово Няма неразплатени и просрочени задължения.

5. Средства от европейския съюз - СЕС

А. Отчет на сметките за средства 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.**

Към 31.01.2024г. имаме преходен остатък в размер на 6 533,00 лева.

2. Проект BG05M2OP001 - 2.015-0001

Предоставена безвъзмездна финансова помощ от МОН по проект BG05M2OP001 - 2.015-0001 „УЧЕНИЧЕСКИ ПРАКТИКИ -2” по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020.

Към 31.01.2024г. имаме преходен остатък в размер на 112,20 лева.

3. Проект BG05M2OP001-5.001-0001 „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“

Трансфер по проекта е направен през 2023г. в размер на 179.91 лева.

Към 31.01.2024г. имаме преходен остатък в размер на 179,91 лева.

4. Проект BG05SFPR001-1.001-0001 „УСПЕХ ЗА ТЕБ“

Трансфер по проекта е направен през м. Март 2024г. в размер на 1 199,00лв и през м. Юни 1325,00лв., м. Август – 2720,00лв. м. септември 10 109,00 лв., м. декември 2158,00лв

Общо предоставени трансфери за периода са в размер на **17 511,00 лева.**

Извършени разходи за периода са – **13 179,16 лева**

§ 01-01 – Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения – **11 509,50 лв.**

Задължителните осигурителни вноски от работодатели са лв.: **1669,66лв.**

§ 05-51-Осигурителни вноски от работодатели за ДОО – 1044,83лв.

§ 05-60-Здравно-осигурителни вноски от работодатели – 394,63лв.

§ 05-80-Вноски за ДЗПО – 230,20 лв.

§ 69.01 Трансферът за поети данъци върху доходите на физически лица – 1037,66лв.

§ 69-00 Трансфери за поети данъци и осигурителни вноски са отчетени 3 840,21лв.

Към 31.12.2024г. имаме преходен остатък в размер на 4331,84 лева

5. Проект BG05SFPR001-3.001-0001 „Модернизиране на професионалното образование и обучение“

Трансфер по проекта е направен през м. Юни 2024г. в размер на 5 009,00лв

Извършени разходи за периода няма.

Б. Отчет за други средства от Европейския съюз – ДЕС

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

Авансово плащане през 2023г. по 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./ Транзитирана сума е 85 163,49 лева.

Към 31.01.2024г. имаме преходен остатък в размер на 98 988,00 лева.

Балансово плащане по програма „ЕРАЗЪМ +“ проект № 2022-1-BG01-KA122-VET-000072262– 10 374,80 евро по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв. и курсови разлики е 20 291,35 лева – курсова разлика в размер на **60,49 лева.**

Предоставени средства в размер на 20 230,86 лева.

Общо по ДЕС – 119 218,86 лева.

Извършени разходи за периода са – **106 717,91 лева.**

§ 01-01 – Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения – **4800,00 лв.**

Задължителните осигурителни вноски от работодатели са лв.: **314,03 лв.**

§ 05-51-Осигурителни вноски от работодатели за ДОО – 163,17 лв.

§ 05-60-Здравно-осигурителни вноски от работодатели – 95,28 лв.

§ 05-80-Вноски за ДЗПО – 55,58 лв.

§ 69.01 Трансферът за поети данъци върху доходите на физически лица – 336,22 лв.

§ 69-00 Трансфери за поети данъци и осигурителни вноски са отчетени 888,05 лв.

Издръжка:

10-13 – Постелен инвентар и облекло – 2 501,59 лева

10-15 – Материали – 4865,50 лева.

10-20 – Разходи за външни услуги - 90 592,70 лева.

10-51 – Командировки в страната – 3 129,34 лева

10-62 – Разходи за застраховка – 514,75 лева

В края на отчетния период средствата по проекта са в размер на: 12 500,95 лева.

Балансово плащане по програма „ЕРАЗЪМ +“ проект № 2023-1-BG01-KA122-VET-000136238– 10 912,60 евро по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв. и курсови разлики е 21 343,58 лева – курсова разлика в размер на 60,62 лева.

Предоставени средства в размер на 21 279,96 лева.

II Проект 2024-1-BG01-KA122-VET-000196400– програма „Еразъм+“

Авансово плащане през м. Август по програма Еразъм+ проект № 2024-1-BG01-KA122-VET-000196400 – 124 437,73 лева /63 624 евро по курс за 1 евро на БНБ 1.95583 лв., курсова разлики 370,93 лева./

Транзитирана сума е 124 066,80 лева.

Извършени разходи за периода са – **116 760,35 лева.**

Издръжка:

10-20 – Разходи за външни услуги – 116 760,35 лв.

В края на отчетния период средствата по проекта са в размер на: 7306,45 лв.

Изготвил:

Джейлян Расим

Гл. счетоводител в ПГООТ - Дулово

Директор:
Илхан Алмед

