



**ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ГОРСКО СТОПАНСТВО  
И ДЪРВООБРАБОТВАНЕ  
„НИКОЛАЙ ХАЙТОВ” – ВАРНА**

Адрес: ул. Орех № 11, тел./ факс 052 500 937, e-mail: tehsilva@vizicomp.com, http://pggsd-varna.com/

## ОТЧЕТ

за извършените разходи към 31.12.2022 г.

Планът на ПГГСД „Николай Хайтов“ към 31.12.2022г. за държавна дейност 326 /„Професионални гимназии”/ е 2 527 556лв, дофинансиране в размер на 60 070лв, 164 882 лв за дейност 338 „Ресурсно подпомагане“, 3500 лв – дейност „389 - Други дейности по образованието“, 400 лв – дейност 117 „Избори“ и 1940лв по дейност 713 – „Спорт“. Общо бюджетът е в размер на 2 694 778лв.

През четвърто тримесечие е увеличен плана на бюджета съответно със сумите:

- по ДД 117 „Избори“ - 400 лв - за възстановяване на разходи във връзка с провеждане на избори;

- по МД 389 „Други дейности по образованието ” – 700 лв за обучения и информационна кампания;

- по ДД 338 „Ресурсно подпомагане” - 4585 лв – от фонд „Резерв“;

**В дейност 326:**

- 38203лв - субсидии от корекции в държавни дейности по НЕИСПУО;

- 1068 лв – средства по НП „Без свободен час“;

- 8009 лв - по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ в изпълнение на ПМС №341 от 2022 г.

- 12268 лв – средства за подпомагане на издръжката на училището, предназначени за маломерни паралелки;

- 6964 лв – средства за защитени от държавата специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда;

- 5288 лв – с увеличението на получените собствени приходи над плануваните;

- 2343 лв - средства от спрени месечни помощи;

- 2017 лв – по ПМС №373 от 2022г.;

- 400 лв по НП „Профилактика и осигуряване на педагогическите специалисти“.

През месец декември е намален плана на бюджета във връзка с предоставен трансфер към РЦПППО Варна със 164 лв, в МД 389 с 400 лв, а в ДД 338 – с 8571лв по данни от НЕИСПОУ.

Извършени са и вътрешно-компенсирани промени в ДД 326 за 254 051лв, в Дофинансиране -2 268лв, в дейност 338 – 624 лв, а в дейност 713 за 534 лв.

Разходваните средства в дейност 326/„Професионални гимназии”/ общо са 2 131 877лв, и са отразени по параграфи както следва:

§ 01-00 „Заплати на персонала по трудови правоотношения“ -1 347 285 лв.

§ 02-00 „Други възнаграждения и плащания за персонала“ - 79 798 лв, като:

за възнаграждения на персонала за задочно обучение и по граждански договори – 690лв, изплатени суми за представително облекло и суми от фонд СБКО 45003лв, обезщетения по чл.224 от КТ – 23949лв и от Дофинансиране 1420, болнични от работодател – 8736лв.

§ 05-00 „Задължителни осигуровки от работодател“ – 295391 лв.

§ 10-00 „Издръжка“ - 254432 лв, като:

за медикаменти – 218лв, работно облекло – 3890лв, за материали - 51187лв и 12268лв от Дофинансиране, учебници – 597 лв, външни услуги – 107692 лв, командировки – 1936лв, за застраховки–1946лв, за неустойки – 19лв.

Разходът за отопление, ел.енергия и вода е изплатен съответно: от субсидията Дофинансиране - 46382лв и от държавна – 28297лв.

§ 19-00 „Платени държавни данъци, такси и др.“ -13227 лв.

§ 40-00 „Стипендии“ – 56532 лв.

§ 42-19 „Други текущи трансфери – 300лв.

§ 52-03 „Друго оборудване, машини“ – 1799лв.

§ 52-19 „Други ДМА“ – авансово плащане за изграждане на ограда - 75143 лв.

§ 53-01 „Програмни продукти“ -7970лв/.

Разходите по дейност **338 „Ресурсно подпомагане”** са на обща стойност 123 166 лв. и са изразходени за :

§ 01-00 „Заплати на персонала по трудови правоотношения“ – 70 187 лв.

§ 02-00 „Други възнаграждения и плащания за персонала“ - 33 107 лв, от които 2200лв - за възнаграждения на персонала по граждански договор, 1350лв – от фонд СБКО, обезщетения по чл.224 от КТ – 28799лв и 758лв болнични от работодателя.

§ 05-00 „Задължителни осигуровки от работодател“ –16576 лв.

§ 10-00 „Издръжка“ - 3296 лв, от които 2381лв – за учебници и помагала, 915лв за материали.

Разходваните средства в дейност **117 „Избори“** общо са 400лв, и са отразени по параграфи както следва:

§ 01-00 „Заплати на персонала по трудови правоотношения“ –235 лв.

§ 05-00 „Задължителни осигуровки от работодател“ – 45 лв.

§ 10-00 „Издръжка“ - 120 лв - външни услуги.

Разходите по дейност **389 „Други дейности по образованието ”** са на обща стойност 3500лв. и са изразходени за :

§ 10-00 „Издръжка“ - 3500 лв -външни услуги.

Разходите по дейност **713 „Спорт”** са на обща стойност 1940 лв. и са изразходени за :

§ 10-00 „Издръжка“ - 1940 лв /спортни материали/.

Приходите за 2022 година на ПГГСД „Николай Хайтов“ са:

§ 24-04 „Нетни приходи продажби“ - 1957 лв от реализация на готова продукция;

§ 45-01 „Дарения“ - 4100 лв.

§ 61-01 „Получен трансфер“ – общо 12044лв, като от тях – преведена субсидия 9701 лв – за НС „Горски многобой“ и 2343 лв - средства от спрени месечни помощи.

Към 31.12.2022г. завършваме с преходен остатък в размер на 526024 лв, включващ и целеви средства за стипендии 76127лв, други нецелеви –400лв и средства по проекти НОИР на обща сума - 28559лв.

### **Отчетени средства по структурни фондове и международни програми**

През 2022г. ПГГСД „Николай Хайтов“ продължи да работи по проекти, реализирани по „Оперативна програма “Наука и образование за интелигентен растеж“, съфинансирани от Европейския съюз.

По проект „Подкрепа за успех“ са разходвани средства на обща стойност 1264 лв за обучения на педагози. Приключваме годината с преходен остатък в размер на 18858 лв.

По проект „Подкрепа за дуалната система на обучение” е получен трансфер за 26500лв. Отчетени и изплатени са общо 26815лв, включващи 20728лв - за възнаграждения на персонала по трудов договор, 4534лв за осигуровки, външни услуги – 658лв, 205лв – застраховки на учениците и 690лв за стипендиите им. Преходният остатък от 2022 г. е 8752лв.

По проект „Образование за утрешния ден“ на МОН е възстановен преходния остатък от 1096 лв и декември е получен трансфер за 907лв, която сума е остатъкът, пренесен за 2023г.

Трансферите по проект "Равен достъп до училищно образование в условията на кризи" бяха за 2541лв. Отчетени са разходи за 2529лв, като за възнаграждения на персонала по трудов договор 1947лв, по граждански -130лв и 452лв за осигуровки. Остатък 12лв.

По проект „Интегрирани мерки за социална интеграция и подобряване достъпа до образование на уязвими групи от община Варна“ от предоставения трансфер в размер на 11740лв са изплатени общо 11500лв, от които - 9267лв възнаграждения, 2160лв осигуровки и 73лв материали. Преходен остатък 240лв.

През годината по проект „Ученически практики-2“ бе получен трансфер на стойност 12159лв. Отчетени са разходи за 12129лв, като за възнаграждения на персонала по трудов договор 2884лв, по граждански - 2970лв, 662лв за осигуровки, 5580лв стипендии и 33лв застраховки на учениците. Преходен остатък 30лв.

През изминалата 2022 година бюджетните субсидии и трансферите по проектите са се усвоявали съобразно счетоводната политика на Община Варна и националното законодателство, както и според указанията и изискванията на проектите.

За отчетния период гимназията няма просрочени задължения и са поети ангажименти по нови договори с различен срок на реализация. Проведени са две обществени поръчки.

Финансовите средства за планирани и разходвани целесъобразно и регулярно по бюджетни параграфи съобразно Единната бюджетна класификация и счетоводната политика на Община Варна.

Гл. счетоводител: .....  
/Светлана Мезева/

Директор:.....  
/инж.Мария Георгиева/