



## ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ

### “ИВАН ХАДЖИЕНОВ”

гр. Казанлък ул.”Цар Борис I”, №2 тел.627-89,

648-26, E-mail: [pgihkk@abv.bg](mailto:pgihkk@abv.bg)

### ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

#### за изпълнението на делегирания бюджет на ПГ „Иван Хаджиенов” гр. Казанлък към 30.06.2022 година.

#### I. Бюджет на ПГ „Иван Хаджиенов” – Казанлък

Към момента на изготвяне на обяснителната записка утвърдения бюджет за 2022 година от МОН е в размер на 1 922 770 лв., което е с 232 998 лв. в повече от 2021 г. Изготвен е План за приходите и разходите по параграфи на Единната бюджетна класификация за 2022 година.

##### 1. Предоставен лимит за разход за периода м. 01 - 06.2022 г. от МОН:

- 653 285 лв. за възнаграждения и текуща издръжка
- 136 903 лв. за стипендии в това число и преходен остатък от 2021 г. в размер на 96 091 лв.
- 145 951 лв. средства по оперативни програми, Финансиране по код 88 - неусвоен лимит по програми на ЕСФ от 2021 г.
- 104 135 лв. преходен остатък § 10
- 1 534 лв. капиталови разходи по заповед
- 2386 лв. Транспортни разходи на педагогическия персонал
- 39 459 лв. Средства за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности
- 24 634 лв. Оптимизиране на вътрешната структура на персонала

Всичко предоставен лимит за разход към 06.2022 година – 1 108 287 лева.

Всичко усвоен лимит за периода 01.01.2022 – 30.06.2022 година е в размер на 793 002,72 лева.

Неусвоен лимит към 30.06.2022 г. – 396 958,49 лв.

За отчетния период имаме сторнирани – 5 121,57 лв. възстановени разходи от наематели.

#### II. Анализ на приходите

Към 30.06.2022 година приходите са в размер на 1 080,00 лева от наем и 1000 лв. дарение.

#### III. Анализ на разходите

##### 1. Разходи за заплати и други допълнителни възнаграждения:

За заплати на персонала в ПГ „Иван Хаджиенов“ – Казанлък са изразходвани 562 535 лв.

В сравнение със същия период на 2021 г. общо разходите за възнаграждения са нараснали с 49 149 лв. Това се дължи на увеличението на ОМЗ от 01.04.2022 г.

##### 2. Разходи за други възнаграждения и плащания на персонала

Изплатени са други допълнителни възнаграждения на персонала в размер на 78 451 лв., като от тях 4 851 лв. са за първите три дни от временната неработоспособност, 44 966 лв. за представително облекло и СБКО, 24 634 лв. за обезщетение и 4 000 лв. по граждански договор за ръководител духов оркестър.

##### 3. Задължителните осигурителни вноски от работодател § 05-00 са в размер на 130 393 лв. разпределени по фондове:

- За ДОО – 66 625 лв.
- За Учителски пенсионен фонд – 21 191 лв.
- За здравно осигурителни вноски – 27 750 лв.

- За ДЗПО – 14 827 лв.

**В сравнение със същия период на 2021 година общо разходите за осигуровки са нараснали с 12 499 лв.**

**4. Издръжка**

За периода изразходваните средства са в размер на 91 584 лв., както следва:

- За медикаменти – 408 лева
- за постелен инвентар и облекло – 4 002 лева
- учебно и научно-изследователски разходи – 720 лв.
- за материали – 14 481 лева
- за вода, горива и ел. енергия – 41 465 лева
- външни услуги (подр.на програмен продукт, охрана, телефони и интернет, пощенски и др.) – 29 522,00 лева
- командировки в страната – 482,00 лева
- текущ ремонт – 496,00 лева

**В сравнение със същия период на 2021 година общо разходите за ИЗДРЪЖКА са с 39 191 лв. в повече. Разликата е в резултат на по-високите разходи за отопление (газ), ток и вода.**

**5. Разходите за стипендии на учениците възлизат на 33 735,00 лева.**

**6. Изплатени са разходи за възнаграждения и други по проекти в размер на 131 102,00 лв.**

Към момента училището няма просрочени задължения.

Изготвил

Гл.счетоводител:

(Д. Захариева)