

ПТГ"ЦАР СИМЕОН ВЕЛИКИ" ГР.ТЪРГОВИЩЕ
ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
КЪМ 30 СЕПТЕМВРИ 2019 ГОДИНА

2019 година започваме с брой учащи 288 ученици в дневна форма на обучение, които към 30 СЕПТЕМВРИ са 279. Среден брой зает персонал по шат 38,75 в т.ч. 28,75 педагогически специалисти. Средна брутна раб.заплата за пед.персонал към 30.09.2019г. е 13177лв., за непедagogически 892лв. Общо за персонал по шат средна работна заплата 1277лв.

Предоставен лимит към 30.09.2019г. от МОН: 573526 лв., в това число:

- 453417лв. - месечен лимит;
- 23121лв. – за стипендии
- 3733лв. – приходи;
- 44лв. – внесени здравни осигурителни вноски за непл.отпуск от персонал;
- 6284лв. – Трансфер от МТСП;
- 20284лв. – Трансфер от Община Търговище, относно компенсация за транспорт
- 33303лв. преходен остатък по код 88 – неусвоен лимит по програми на ЕСФ от2018г.
- 20830лв. – Преходен остатък, в т.ч. 645лв. Стипендии;
- 1860лв. – Транспортни разходи на педаг.персонал за 6 мес.
- 441 лв. – Възстановяване изв.р-ди за застраховане на сградния фонд.
- 1557 лв. – АСП Спрени помощи.
- 6750 лв. – Средства за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности.
- 762 лв. - НП"Без свободен час
- 1139 лв. – Подобряване на условията за експериментална работа по природни науки.

Усвоен лимит 381320 лв.

Наличност към 30.09.2019г. 192206лв.

За периода сторнирани / възстановени/разходи :

- 714лв. – в т.ч. мобилни услуги - 507лв. и ел.енергия - 80лв., ваучери-127лв.
- 484,03лв. са транзитирани към МОН и не са сторнирани разходите от м.Юни в т.ч. 469,67лв. възстановени разходи от персонала към м.Юни за моб.телефони и 14,63лв. възстановени разходи за ел.енергия от наемател.
- 124561,16лв. средства по проект Еразъм+ от Център за развитие на човешките ресурси.
- 2856лв. Проект BG05M2OP001-2.011-0001 „Подкрепа за успех”

1. Анализ на приходите.

Реализирани и транзитирани към МОН общо собствени приходи 4083лв., от които 350лв. от м.Юни не са завишени в лимит и липсват в новата информационна система като разшифровка за разпределение.

- 1.1. Приходи от наем на имущество – 2285лв. Отдаване под наем барче на фирма „ЕТ Кристи-Нора Т.Михайлова.
- 1.2. Приходи от образователни услуги 610лв. от проведен курс за придобиване на категория В.
- 1.3. Приходи от проведено обучение пед.специалисти 1080лв.
- 1.4. Извършени учебни услуги 108лв.

2. Анализ на разходите.

2.1.-Разходи за заплати и др. допълнителни възнагр. на персонала в ПТГлв. 432526 лв.- 71,22% от заложените в Бюджета.

-начисления с постоянен характер за:
ОРЗ и прослужено време –308462 лв.

ПКС – 6482 лв.

редовен, допълнителен и служебен отпуск – 84214лв.

-допълнителни начисления-

-2028лв. с временен характер;

-9274лв. Лекторски труд по образец 1;

-1252лв. Лекторски труд по заместване на отсъстващ преподавател;

-1604лв. Лекторски труд по заповед;

-3052лв. Класно ръководство;

-16158лв. ДТВ 24 МАЙ и 15 СЕПТЕМВРИ

2.2. Разходи за други възнаграждения и плащане на персонала-27063лв. в т.ч. бюджетни 16108 лв., т.е. 64,15% от заложените за 2019г.

-8343лв. нещатен персонал – в т.ч. 5307лв. назначение по Договор с Дирекция Бюро по труда /за Възстановяване от МТСП 664лв. изплатени от бюджета; 692лв. по НП "Без свободен час", също изплатени от бюджетни средства; 1680лв – целеви средства „Занимание по интереси“;

-2938лв. по извънтрудови правоотношения в т.ч. 326лв. изплатени възнаграждения от бюджетни средства; 2324лв. по НП Осиг.обуч. на талантл.ученици за участие в уч.олимпиади от учебната 2018/2019г./; 288лв. изплатени за извънтрудова дейност от средствата от АСП спрени помощи.

-14153лв. Изплатени суми от СБКО, в т.ч. за СБКО - 7703лв. и представително облекло 6450лв.

-1629лв. др.плащания – за първите три дни от временната неработоспособност на персонала.

2.3. Задължителни осигурителни вноски от работодател – Обща сума 101628лв., от които 99789лв. се отнасят за разходи от бюджетни средства. Изразено в проценти – 70,78% и по фондове:

- ДОО – 53653лв. в.т.:

- 143лв. по гр.договор НП Осиг.обуч. на талантл.ученици за участие в уч.олимпиади от учебната 2018/2019г./;
- 18лв. по извън трудови правоотношения от целеви-АСП спрени помощи;
- 190лв. от целеви „Занимания по интереси“;
- 80лв. по НП "Без свободен час";
- 723лв. дейност-532 от Дирекция бюро по труда;

-Учителски пенсионен фонд – 15406лв. в т.ч.:

- 30лв. по НП "Без свободен час";
- 72лв. от целеви „Занимания по интереси“;

-Здравно осигуряване – 22004лв. в.т.:

- 289лв. върху болничен;
- 84лв. по гр.договор НП Осиг.обуч. на талантл.ученици за участие в уч.олимпиади от учебната 2018/2019г./;
- 33лв. по НП "Без свободен час";
- 10лв. по извън трудови правоотношения от целеви-АСП спрени помощи;
- 81лв. от целеви „Занимания по интереси“;
- 255лв. дейност-532 от Дирекция бюро по труда;

-ДЗПО – 10565лв.в.т.:

- 49 лв. по гр.договор НП Осиг.обуч. на талантл. ученици за участие в уч.олимпиади от учебната 2018/2019г./.
- 18лв. по НП "Без свободен час";
- 6лв. извън трудови правоотношения от целеви-АСП спрени помощи;
- 47лв. от целеви „Занимания по интереси“;

2.4. Издръжка.

Изразходвана е обща сума 91678лв., в това число изразходвани средства от преходин остатък за квалификация, транспорт на ученици и текущ ремонт. Изразходвани бюджетни средства от заложените - 71,83%

Медикаменти – 6лв.

Работно облекло – 280лв.

Учебни разходи – 2564лв. – материали за уч. практика и помагала.

Материали – 18726лв. в това число:

- Канцеларски материали 1202лв., в т.ч. 75лв. по НП Осиг.обуч. на талантл.ученици за участие в уч.олимпиади от учебната 2018/2019г./.
- Консумативи и резервни части – 316лв.
- Разходи по поддръжка, др.материали – 5658лв. в т.ч. 494лв. награди за ученици
- Техн.средства – 11550лв./касов апарат, компютър, суич, МФУ, преносим комп., асемблиран комп. – 3бр., проектор, телевизор, столен комп.-15бр. климатик/в т.ч. 4440лв. от средствата за занимания по интереси, 2265лв. от допълващ стандарт за материална база и собствени приходи.

Разходи за вода, гориво и ел.енергия – 21012лв.

- вода – 1504лв.
- ел.енергия – 7041лв. от които възстановени разходи в лимита 80лв.
- бензин уч.автомобил – 1105лв.
- природен газ – 11362лв.

Разходи за външни услуги – 39716лв.

- Транспортни разходи – 23212лв. – в т.ч. 21719лв за превоз ученици, 1218лв. разходи за пътуващи учители, 160лв. превоз ученици спортни изяви
- Пощенски телефонни и мобилни услуги – 4706лв. в т.ч. такса интернет-1780лв. и офис 365 -1000лв. ; гласови и мобилни услуги 2813/от които от възстановени разходи 976 за мобилни услуги са сторнирани от лимит 507лв. /
- Квалификация пед.специалист 5845лв. от които 1080лв. от собствени приходи.
- разходи за поддръжка софтуер – 2567лв./ абонаментна поддръжка и дистанционно обслужване счетоводен продукт, ел.дневник, седм.разписание, уч.документация/
- разходи за поддръжка на хардуер – 1095лв.
- мониторинг и реакция – 594лв.
- Технически поддръжка СПО -831лв.
- Др.абонаменти – 866лв. за подновяване на ел.подпис КЕП, здравна оценка, куриерска усл./в т.ч. възстановени 127лв. от ваучери за изпит катег.В/

Разходи за текущ ремонт – 6844лв. /укрепване на PVC дограма, ел.инсталация в уч.кабинет и отопл.инсталация/. Направените разходи са за сметка на преходен остатък 6695лв. и 149лв. от собствени приходи.

Командировки в страната – 2463лв., в т.ч. 705лв. НП Осиг.обуч. на талантл.ученици за участие в уч.олимпиади/.

Разходи за застраховки – 67лв. ученици – спортисти,

Държавна такса – 5230лв. - в т.ч. 97лв. винетен стикер за уч.автомобил; такса смет - 4943лв и данък МПС 190лв.

Стипендии – 15248лв.

Капиталови разходи – 4960лв. закупени 3 бр.климатици от допълващ стандарт за материална база

Неусвоен лимит по програми на ЕФС по код 88 от 2018г. са получени както следва:

Проект Еразъм–Преходен остатък от 2018г.- 33303 лв. Разходи за периода 32535лв. Остават на разположение 768лв.

Целеви средства за подобряване на условията за експериментална работа по природни науки за 2019г. са получени и следва да се усвоят до края на финансовата година.

НП „Национални и международни ученически олимпиади и състезания“, Модул „Осигуряване на обучение на талантливи ученици за участие в ученически олимпиади. За учебната 2018/2019г. са предоставени 3380лв. и са в преходен остатък за 2019г. Усвоени в пълен размер. Удобрени проекти за учебната 2019/2020г. два броя по стойност 3250лв.

НП „Без свободен час“. През м.Ноември са изплатени възнаграждения на персонала от бюджета на стойност 105лв. През 2019г., училището кандидатства по националната програма за възнаграждения и осигурителни вноски – 657лв., през м.Май са начислени разходи за 195лв. Възстановени на бюджета по НП към 30 Септември – 762лв., остават 195лв. да се възстановят.

Целеви разходи за квалификация на педагогическите специалисти – За учебната 2017/2018 г. преходен остатък 2029лв., отчетени – 108лв. за усвояване 1921лв. За 2018г. заложили разходи за квалификация – 2419лв. Общо 4340лв. преходен остатък от 2018г. За 2019г. са заложили 1,2% от фонд РЗ - 5453лв. Направен разход – 5428лв./в т.ч. 580лв. разходи за Директор/. Всичко средства за квалификация на ПС 4365лв.

Стипендии- преходен остатък от 2018г. - 645лв. Лимит 23121лв., усвоени 15248лв. Остатък към 30.09.2019г. 8518лв.

Целеви разходи за транспорт на пътуващи учители - 1860лв. предоставени за първите шест месеца на 2019г. Направени разходи към м.Септември - 1211лв. Неусвоени 649лв.

Спрени помощи от АСП – преходен остатък за 2017г.-915лв., усвоени към 30.06.2018г. 215лв. За 2018г. са предоставени 1263лв. За 2019г. са предоставени 1557лв. За усвояване към 30 Септември 3520лв.

Целеви средства Трансфер от Община Търговище за превоз на ученици 20284лв. към 31.05.2019г. Преходен остатък от 2018г.-3807лв. Усвоени 21719лв. Остатък към 30.09.2019г. 2372лв.

Средства по ПМС129 за учебната 2019/2020г. е одобрен проект на база 289 ученици на стойност 867лв.

Средства за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности – 6750лв.

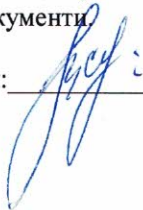
Средства „Занимания по интереси” от отпускните 10570лв. са усвоени 6510лв. в т.ч. 1680лв. възнаграждения; 390лв. осигурителни плащания от работодател; 4440лв. за технически средства. Остатък 4060лв. за усвояване.

Проект BG05M2OP001-2.011-0001 Подкрепа за успех. Изплатени разходи през м.Юни -450лв. за възнаграждения и 104,94лв. осигурителни плащания от работодател. Общо 554,94лв. за възстановяване на бюджета. Получени в транзитна сметка и транзитирани към МОН през м.Август 2856лв., остатък за усвояване 2301лв.

Проект Еразъм+ - През м.Юли от Център за развитие на човешките ресурси са получени EUR63769,60/1.5933 легова равностойност 124722,50лв. Получена в транзитната сметка на училището за 2019/2020г. и транзитирана към МОН сума 124561,16лв.

Дейност-532. Разходи по договор подписан Дирекция Бюро по труда по НП ”Помощ за пенсиониране” за работни заплати на нещатен персонал. Възнаграждението на лицето се изплаща от бюджета на училището, ежемесечно за текущия месец, а възстановяването от МТСП е след представяне на отчетните документи.

Гл.счетоводител:
/В. Милтенова /



Директор
/Д. Николов/

