

ПТГ”ЦАР СИМЕОН ВЕЛИКИ” ГР.ТЪРГОВИЩЕ
ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
КЪМ 30 СЕПТЕМВРИ 2020 ГОДИНА

2020 година започваме с брой учащи 278 ученици в дневна форма на обучение. Среден брой зает персонал по щат 38,63 в т.ч. 28,63 педагогически специалисти. Средна брутна раб.заплата за пед.персонал 1548 лв., за непедagogически 985лв. Общо за персонал по щат средна брутна работна заплата 1402лв.

Предоставен лимит към м.Септември 2020г. от МОН: 750059 лв., в това число:

- 497109 лв. - Бюджет;
- -350 лв. – Изравняване на осигурителни вноски;
- 1385 лв. – Средства по НП Олимпиади;
- 16992 лв. – Издръжка на паралелки за придобиване на Защитени специалности;
- 25575 лв. – за стипендии
- 831 лв. ПМС166/ ФВС
- 675 лв. Стипендии за даровити деца;
- 6019 лв. – Трансфер от МТСП;
- 440,86лв. – Възстановени разходи за застраховка на сграден фонд
- 3786 лв. – Приходи;
- 142426лв. Преходен остатък по код 88 – неусвоен лимит по програми на ЕСФ от2019г.
- 40715 лв. Преходен остатък §10
- 9810 лв. Преходен остатък §40 – в т.ч. 5850лв.неусвоени средства от дарение

Усвоен лимит : 400482 лв.

Наличност към 30.09.2020г. 349577 лв. в т.ч. 262190 лв. средства СЕС, като 5400лв. по проект КППС са платени с бюджетни средства.

За периода сторнирани / възстановени/разходи 134583 лв. :

- ел.енергия - 42лв.;
- моб.услуги – 1045 лв.;
- 907лв. Проект BG05M2OP001-2.012-0001 Образование за утрешния ден;
- 8028 лв. Проект BG05M2OP001-2.011-0001 Подкрепа за успех;
- 124561 лв. Проект ЕРАЗЪМ+ Испания ново начало.

1. **Анализ на приходите.** Изпълнение на собствени приходи от заложените в бюджета 3360лв., към м.09 е 106,73% Разликата от 226лв. ще се прибавят към §02
Реализирани и транзитирани към МОН общо собствени приходи 3979 лв., но намалени с 200лв. възстановени на лицето.
 - 1.1. Приходи от наем на имущество – 1243 лв. Отдаване под наем барче на фирма „ЕТ Кристи-Нора Т.Михайлова.
 - 1.2. Приходи от образователни услуги за придобиване на Кат В –1476 лв., намалени с 200лв. 456лв. и обучение от BOSH - 1260лв.
 - 1.3. Др.неданъчни приходи – 150 лева Дарение от РУО.

2. **Анализ на разходите.** Заложени разходи в бюджета 726180 лв..

2.1.-Разходи за заплати и др. допълнителни възнагр. на персонала в ПТГ.

Разходите за работни заплати и допълнителни възнаграждения на персонала към м.09 са на стойност 541979 лв. от бюджетни средства са 516350 лв., което е 71,10 % от заложените в бюджета за 2020г.

Разпределението на тези разходи по пера е както следва §01 - 507438 лв.

-начисления с постоянен характер за:

ОРЗ и прослужено време 350559 лв.

ПКС – 7955 лв.

редовен, допълнителен и служебен отпуск – 108005 лв.

-допълнителни начисления:

-2438 лв. с временен характер;

-3576 лв. Класно ръководство;

-7076 лв. Лекторски труд Обр.1;

-1103 лв. Лекторски труд заместване;

-1596 лв. Лекторски труд по заповед;

-15780 лв. ДТВ 24 Май;15 Септември

-150лв.Еднократна награда;

-9200 лв. ДТВ ДЗИ

2.2.Разходи за други възнаграждения и плащане на персонала §02 – 34541 лв. в т.ч. бюджетни 17667 лв.

-8704 лв. нещатен персонал – в т.ч. 4419 лв. назначение по Договор с Дирекция Бюро по труда.; 3350 лв – целеви средства „Занимание по интереси“; 468 лв. –НП „Без свободен час“; НП Олимпиади – 468лв.

-6220 лв. Гр.договори в т.ч. бюджет – 1042 лв.; по НП Олимпиади – 348 лв.; ДТВ ДЗИ – 360лв.; 4470лв. – НП „Ученически олимпиади и състезания“

-15374 лв. СБКО – 8924лв. и представително облекло 6450лв.

-2546 лв. Обезщетение чл.224 от КТ

-1697лв.др.плащания – за първите три дни от временната неработоспособност на персонала.

2.3. задължителни осигурителни вноски от работодател – Обща сума 119432 лв. , в.т. 114965лв. са от бюджетни средства и представляват 70,54%

- ДОО – 62617лв. в.т.:

- 602 лв. НП Помощ за пенсиониране;
- 276 лв. НП „Ученически олимпиади“;
- 52лв. НП „Без свободен час“;
- 1097 лв. ДТВ ДЗИ;
- 379 лв. от целеви „Занимания по интереси“;
- 77 лв. от целеви – проведени олимпиади

-Учителски пенсионен фонд – 18276 лв. в т.ч.:

- 21 лв. - НП „Без свободен час“.
- 320 лв. ДТВ ДЗИ;
- 144 лв. от целеви „Занимания по интереси“;
- 9 лв. от целеви – проведени олимпиади

-Здравно осигуряване – 25759 лв. в.т.:

- 251 лв. върху болничен;
- 212лв. НП Помощ за пенсиониране;
- 161 лв. НП „Ученически олимпиади“;
- 22 лв. НП „Без свободен час“;
- 455 лв. ДТВ ДЗИ;
- 161 лв. от целеви „Занимания по интереси“;
- 36 лв. от целеви – проведени олимпиади

-ДЗПО – 12780 лв.в.т.:

- 94 лв. НП „Ученически олимпиади“;
- 13 лв. НП „Без свободен час“;
- 225 лв. ДТВ ДЗИ;
- 94 лв. от целеви „Занимания по интереси“;
- 18 лв. от целеви – проведени олимпиади

2.4. Издръжка.

Изразходвана е обща сума 56816 лв., направените разходи от бюджетни средства са 51714лв., т.е. **57,64%** от заложените в Бюджета за 2020г.

Медикаменти – 104 лв.

Учебни материали – 1185 лв.;

Материали – 13696 лв. в това число:

- Консумативи и резервни части – 333 лв.

- Разходи за материали, др. материали –13363лв. в т.ч. 326лв. относно Дейност Занимание по интереси; 162лв. – материали по НП Олимпиади; 1460лв - НП „Ученически олимпиади и състезания; 900лв. разходи за диоптрични очила на персонала.; 6180лв. – 14 бр.прен.комп.; 353лв. 3 бр.камери видеонаблюдение

Разходи за вода, гориво и ел. енергия – 18707лв.

- вода – 1103 лв.

- бензин учебен автомобил – 620 лв.

- ел. енергия –6827 лв. от които възстановени разходи в лимита 42лв.

- природен газ – 10153лв.

Разходи за външни услуги – 22385лв.,

- Транспортни разходи – 4870лв. – в т.ч. 4495 лв. за превоз ученици, от които 1226лв.отнасящи се за м.12.; и 405лв. транспортни разходи учители.

- Пощенски телефонни и мобилни услуги – 4205 лв. в т.ч. такса интернет- 1620 лв. и офис 365 – 1129 лв. ; гласови и мобилни услуги 2502 лв.от които 1045лв. са възстановени
- Разходи за квалификация – 4528 лв. в т.ч.2638лв. отнасящи се за педагогически персонал.
- Разходи за поддръжка софтуер – 2615лв./ абонаментна поддръжка и дистанционно обслужване счетоводен ПП Торнадо и ПП Микроинвест за заплати, Домейн/от които 600лв. предстои да се кандидатства по НП ИКТ за разходи, направени по поддръжка на ел.дневник;
- разходи за поддръжка на хардуер – 1108лв., в т.ч. 268лв. услуга по НП Олимпиади.
- мониторинг и реакция – 864 лв.
- Технически поддръжка СПО - 540лв.
- Др. абонаменти – 1826 лв. / здравна оценка, поддръжка касов апарат, куриерска услуга; техн.обсл.пожарни кранове; Труд и право; 72лв.от ИИД Занимания по интереси, /

Разходи за текущ ремонт – 180лв. / отоплителна инсталация/

Разходи за командировка в страната – 306лв.

Разходи за командировки в чужбина – 361лв.

Разходи за застраховки – 53 лв.: За ученици (спортисти) - 23лв.;

Платени данъци и такси – 5099лв. Винетен стикер за учебен автомобил 97лв.; Такса смет – 4942лв.; 60лв. – такса регистрация на учител по практика към ДАИ

Стипендии - 29725лв., в т.ч. 23200лв. бюджетни, 5850лв. финансирано дарение за ученици от дуално обучение и 675лв. стипендия за Даровити деца от МОН.

Други текущи трансфери – 150лв. Дарение от РУО, за изплащане на месечна такса за интернет в подкрепа на родители, които изпитват финансови затруднения.

Придобиване на програмни продукти и лиценз 120лв. – Направен е разход от собствени приходи за откупуване право на ползване на нова база към счетоводен програмен продукт Торнадо Бургас, към фирма Икософт.

Целеви средства Трансфер от Община Търговище за превоз на ученици, към 31.12.2019г. 2341лв., усвоени през м. Януари 1226лв., отнасящи се за м. Декември и възстановени 1115лв. към 31.01.2020г. Транзитирани от Община Търговище 4495лв. през м.Март. Направен разход за 2020г.м.Февруари, м. Март и м.Април – 3269лв., остават 1226лв.

Целеви средства „Занимания по интереси”, остатък от 2019г. 3450 лв. за усвояване, от които за възнаграждение изплатени 3350лв., осигуровки работодател - 778 лв., разходи за учебни материали – 227лв. материали 382лв., услуги – 72лв. Общо разходи 4809 лв., разликата от 1359лв. на този етап е за сметка на бюджетни средства, които се очаква да бъдат възстановени от бъдещо финансиране.

Целеви разходи за квалификация на педагогически специалисти. Преходен остатък 4893лв.от 2019г. Заложени за 2020г. от 1,2% от ФРЗ на ПС – 6380лв. Направени разходи за 2638лв.

Транспортни разходи за пътуващ учител. Преходен остатък от 2019г.1183лв. През 2020г. са отчетени 405лв. Средства на разположение по това перо са 778лв.

Целеви средства за застраховка на сграден фонд. Получените 441лв. се отнасят за разходи, направени през 2019г.

Спрени помощи от АСП - преходен остатък от 2019г. 4366лв.

НП „Ученически олимпиади и състезания – преходен остатък от 2019г. 6500лв. за две групи по техническо чертане, средствата са усвоени в пълен размер, като с предвидените разходи за командировки е закупено многофункционално устройство, стойност под прага за ДМА и е заведено зад баланс.

Средства по НП Олимпиади – завишен лимит 1385лв. Отчетени разходи за възнаграждение преминали през СЕБРА 657лв. ; трансфер за осигурителни вноски 299лв., разходи за материали 307лв.; 122лв. разходи за услуги.

НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала“ Изплатено обезщетение по чл.224 от КТ от бюджетни средства 2546лв. , представени са документи за кандидатстване по НП.

НП „Без Свободен час“ – През м.Юли 2020г., са отчетени документи за период 01.11.2019г. 30.06.2020г. Изплатени средства на персонала за възнаграждение и осигурителни плащания са на стойност 459,76 лв. от бюджетни средства.

НП ИКТ – 600 лв. Закупуване право на ползване на ел.дневник за учебната 2020/2021г., представени са документи за кандидатстване и е направено плащане с бюджетни средства.

ПМС 129 Средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта. Преходен остатък от 2019г. 400лв. предвидени за спортен празник и Зонално първенство по Баскетбол. Завишени средства в лимит за 2020г. при 277 ученици – 831лв.

Изплатени за периода по КТД, извън заложените в бюджета за 2020г. средства за допълнително трудово възнаграждение във връзка с проведените държавни зрелостни изпити са както следва 9560лв. за възнаграждение и 2097лв. осигурителни плащания за работодател – общо 11657лв.

Стипендии – завишен лимит 25575 лв. и 2678лв. от общия завишен лимит отнасящ се за стипендии, т.е. общо 28253лв. Преходен остатък от 2019г. – 9810лв. в т.ч. 3960лв. бюджетни и 5850лв. от дарение на месни фирми за паралелка от Дуално обучение. Изплатени към 30.09.2020г. - 29725 лв.

Неусвоен лимит по програми на ЕФС по код 88 от 2019г. са получени както следва:

Проект Еразъм + –Преходен остатък от 2019г.- общо 142426лв. в т.ч.:

Средства по КСФ от Проект BG05M2OP001-2.011-0001 Подкрепа за успех., остатък от 2019г. за усвояване 8040лв. и получено ново финансиране 8028лв. Усвоен лимит 6342лв. за възнаграждения и 1458лв. за осигурителни плащания от работодател. Остатък 8286лв.

Средства по КСФ по Проект BG05M2OP001-2.010-0001-С01 КПППС – 5400лв., за които са представени документи и предстои възстановяване на бюджета.

Получени средства по КСФ по Проект BG05M2OP001-2.012-0001 Образование за утрешния ден. – 907лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ - Испания, от 2019г., разполагаеми средства 68757лв., от които през м .Януари са усвоени 8332лв., остават 60425лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ Испания ново начало от 2020г. Получен трансфер от 63769,60 евро (левава равностойност 124722,50 лв.)

Разходи за периода общо СЕС 13894лв. от които 5400лв. от Бюджетни средства

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. Договорът с Дирекцията е приключен, общо транзитирана сума 6019лв. за възнаграждение и осигурителни плащания.

Гл.счетоводител: _____
/В. Милтенова /

Директор: _____
/Н.Николов/